Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

01.10.2018 жылғы № 39532

"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 01.10.2018 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, главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Сәді Айдын Жәнетұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2697208-2 Интернет желісіне қосылу қызметі Лоттың № 17990367-ОК1 Услуги по доступу к Интернету камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом–государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области А.Сәді в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль электронного конкурса № 2697208-2 «Услуги доступа к сети интернет» на основании жалобы ТОО «ASTEL» № 22011 от 12 сентября 2018 года посредством Веб-портала государственных закупок, по результатам которого выявлены следующие нарушения. Согласно протоколу об итогах № 2697208-ОК2 от 10.09.2018 года, конкурсные заявки на участие потенциального поставщика ТОО «ASTEL» по лотам 17995896-ОК1, 17995835-ОК1, 17989797-ОК1, 17990444ОК1, 17993689-ОК1, 17990726-ОК1, 17990367-ОК1, 17995586-ОК1, 17988516-ОК1, 17988573-ОК1, 17990189ОК1, 17995427-ОК1, 17988777-ОК1, 17995964-ОК1, 20100563-ОК1, 17995182-ОК1, 17993763-ОК1, 17989715ОК1, 17990584-ОК1, 17990030-ОК1, 17993390-ОК1, 17993624-ОК1, 17990504-ОК1, 17988726-ОК1, 17992240ОК1, 17990110-ОК1, 17993833-ОК1, 17989608-ОК1, 17995305-ОК1, 17994102-ОК1, 17995535-ОК1, 17995739ОК1, 17988659-ОК1, 17989435-ОК1, 17995668-ОК1 отклонена по причине «Поставщиком не предоставлены подтверждающие документы согласно следующим пунктам Технической спецификации: Раздел III. пп.3.1.Исполнитель должен иметь в своей структуре службу технической поддержки HelpDesk (далее - Служба HD) для оперативного содействия в решении возникших проблем в работе ПО, серверного и активного сетевого оборудования». Согласно пункту 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года №434-V ЗРК «О государственных закупках» (далее по тексту-Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; 5) наличие опыта работы. Понятия «поставщик и потенциальный поставщик», используемые в статье 2 Закона, не являютя идентичными и взаимозаменяемыми. Так, согласно подпункту 24 статьи 2 Закона, поставщик (исполнитель, оператор) – 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. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу; В соответствии с подпунктом 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; Вместе с тем, согласно пункта 1 статьи 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в том числе, наличие опыта работы, обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Более того, подпунктом 1 пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее по тексту - Правила) предусмотрен исчерпывающий перечень оснований признания потенциальных поставщиков не соответствующими квалификационным требованиям. В ходе изучения материалов данного электронного конкурса установлено, что квалификационные требования, указанные Организатором в приложении 2 к конкурсной документации (Техническая спецификация), предъявлены к Поставщику (Исполнителю, Оператору). Таким образом, признание конкурсных заявок ТОО «ASTEL» не соответствующими требованиям конкурсной документации является неправовмерным. В связи с вышеизложенным, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствие с Правилами, с учетом их применения ко всем участникам данного конкурса, в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов. Примечание: в случае просрочки исполнения уведомления, будут применены административные меры реагирования.

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

01.10.2018 года № 39532

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 01.10.2018 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, главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Сәді Айдын Жәнетұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2697208-2 Услуги доступа к сети интернет № лота 17990367-ОК1 Услуги по доступу к Интернету на основании системы управления рисками 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 А.Сәді в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль электронного конкурса № 2697208-2 «Услуги доступа к сети интернет» на основании жалобы ТОО «ASTEL» № 22011 от 12 сентября 2018 года посредством Веб-портала государственных закупок, по результатам которого выявлены следующие нарушения. Согласно протоколу об итогах № 2697208-ОК2 от 10.09.2018 года, конкурсные заявки на участие потенциального поставщика ТОО «ASTEL» по лотам 17995896-ОК1, 17995835-ОК1, 17989797-ОК1, 17990444ОК1, 17993689-ОК1, 17990726-ОК1, 17990367-ОК1, 17995586-ОК1, 17988516-ОК1, 17988573-ОК1, 17990189ОК1, 17995427-ОК1, 17988777-ОК1, 17995964-ОК1, 20100563-ОК1, 17995182-ОК1, 17993763-ОК1, 17989715ОК1, 17990584-ОК1, 17990030-ОК1, 17993390-ОК1, 17993624-ОК1, 17990504-ОК1, 17988726-ОК1, 17992240ОК1, 17990110-ОК1, 17993833-ОК1, 17989608-ОК1, 17995305-ОК1, 17994102-ОК1, 17995535-ОК1, 17995739ОК1, 17988659-ОК1, 17989435-ОК1, 17995668-ОК1 отклонена по причине «Поставщиком не предоставлены подтверждающие документы согласно следующим пунктам Технической спецификации: Раздел III. пп.3.1.Исполнитель должен иметь в своей структуре службу технической поддержки HelpDesk (далее - Служба HD) для оперативного содействия в решении возникших проблем в работе ПО, серверного и активного сетевого оборудования». Согласно пункту 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года №434-V ЗРК «О государственных закупках» (далее по тексту-Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; 5) наличие опыта работы. Понятия «поставщик и потенциальный поставщик», используемые в статье 2 Закона, не являютя идентичными и взаимозаменяемыми. Так, согласно подпункту 24 статьи 2 Закона, поставщик (исполнитель, оператор) – 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. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу; В соответствии с подпунктом 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; Вместе с тем, согласно пункта 1 статьи 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в том числе, наличие опыта работы, обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Более того, подпунктом 1 пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее по тексту - Правила) предусмотрен исчерпывающий перечень оснований признания потенциальных поставщиков не соответствующими квалификационным требованиям. В ходе изучения материалов данного электронного конкурса установлено, что квалификационные требования, указанные Организатором в приложении 2 к конкурсной документации (Техническая спецификация), предъявлены к Поставщику (Исполнителю, Оператору). Таким образом, признание конкурсных заявок ТОО «ASTEL» не соответствующими требованиям конкурсной документации является неправовмерным. В связи с вышеизложенным, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствие с Правилами, с учетом их применения ко всем участникам данного конкурса, в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов. Примечание: в случае просрочки исполнения уведомления, будут применены административные меры реагирования.

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.