Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.12.2018 жылғы № 41564

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Астана қаласы 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 04.12.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050840003369, Астана қаласы әкімдігінің "№ 51 мектеп-гимназия" 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.

Руководитель Департамента
Нугманов Амангельды Шайхуллович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Астана қаласы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Рыскулбеков Сержан Зиябекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2872530-1 STEM – лаборатория кабинетін жабдықтау жөнінде жұмыс Лоттың № 21209281-ОК1 Работы по изготовлению учебного/лабораторного оборудования/приборов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Сотрудником РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астане Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Рыскулбековым С.З. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан, проведен камеральный контроль электронных государственных закупок по жалобе ТОО «Астана Информ Сервис» от 13 ноября 2018 года за № 25012 и по жалобе ТОО «Базисный магазин» от 16 ноября за № 25222, № объявления 2872530-1 «Работы по оснащению STEM - лаборатории» по лоту № 21209281. Организатором которых является КГУ «Школа-гимназия №51» акимата г. Астаны (далее - Организатор). Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска, связанным с неправомерным допуском конкурсной заявки (аукционной заявки) потенциального поставщика. Согласно протокола об итогах от 12 ноября 2018 года № 2872530-ОК1 конкурсной комиссией допущены к участию в конкурсе следующие потенциальные поставщики: ТОО «Базисный магазин», ТОО «Астана Информ Сервис». Проверкой обоснованности допуска потенциальных поставщиков к участия в конкурсе установлено, следующее. В соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляется одно из квалификационных требований: обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. При этом, согласно пункту 85-1 Правила № 648, материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, должны быть указаны в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно пп.1) п.16 утвержденной конкурсной документации заявка на участие в электронном конкурсе, представляемая организатору потенциальным поставщиком, изъявившим желание участвовать в электронном конкурсе, должна содержать: документы, электронные копии документов, заверенных электронной цифровой подписью, либо электронные документы, представляемые потенциальным поставщиком в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям: сведения о квалификации для участия в процессе государственных закупок согласно приложению 5 конкурсной документации. В соответствии с п.3 Приложения № 5 к электронной форме конкурсной документации «Потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). Организатором государственных закупок согласно технической спецификации установлены требования, о предоставлении в составе конкурсной заявки авторозиционное письмо от производителя программ обучения «STEM»». Контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Базисный магазин» в заявке не содержит авторизационное письмо от

производителя программ обучения «STEM». Кроме того, в заявке потенциального поставщика ТОО «Базисный магазин» представлен сертификат, выданный Центром образовательных технологий Kazdidac на имя Ключникова С.С., не соответствует требованием технической спецификации заказчика в части наличия сертифицированного программиста на языке JAVA уровня професионал и выше. Выданный сертификат подтверждает, что специалист Ключников С.С. прослушал курс для программистов на языке JAVA уровня System Architect. Таким образом, в нарушение пп.1) и пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок», утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила № 648) заявка потенциального поставщика ТОО «Базисный магазин» подлежит отклонению от участия в конкурсе как несоответствующий квалификационным требованиям в части непредставление электронных копий либо в виде электронного документа патентов, свидетельств, сертификатов, других документов, подтверждающих право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, выполнение работ, оказание услуг и в части необладания трудовых ресурсов, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Контролем обоснованности допуска потенциального поставщика ТОО «Астана Информ Сервис» установлено следующее. Согласно Приложения 2 к Приказу Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила) в технической спецификации даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров (работ, услуг), включая необходимые спецификации, планы, чертежи, эскизы, так же, в технической спецификации на товары, услуги описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик должно быть распределено на соответствующие разделы, содержащие пределы функциональности, параметры технических характеристик, назначение товара и эксплуатационные условия товара, услуги. Однако, в нарушение вышеуказанного пункта потенциальным поставщиком ТОО «Астана Информ Сервис» предоставлен не полный детальный план обучения к программе STEM, а именно программа обучения по модулю Программирования, должна включать обучения, до высшего уровня языка программирования JAVA, а так же, в заявке отсутствует план обучения по модулю Робототехника, согласно конкурсной документации. Таким образом, в нарушение пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок», утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила № 648) заявка потенциального поставщика ТОО «Астана Информ Сервис» подлежит отклонению от участия в конкурсе в части представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. 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. По результатам камерального контроля, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил. В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках согласно приложению №2 к Правилам проведения камерального контроля, а также в сроки, определенные в Уведомлении.

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

04.12.2018 года № 41564

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астане Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет 050840003369, Коммунальное государственное учреждение "Школа-гимназия № 51" акимата города Астаны о нарушениях, выявленных 04.12.2018 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
Нугманов Амангельды Шайхуллович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астане Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК" Рыскулбеков Сержан Зиябекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2872530-1 Работы по оснащению STEM - лаборатории № лота 21209281-ОК1 Работы по изготовлению учебного/лабораторного оборудования/приборов на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Сотрудником РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астане Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Рыскулбековым С.З. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан, проведен камеральный контроль электронных государственных закупок по жалобе ТОО «Астана Информ Сервис» от 13 ноября 2018 года за № 25012 и по жалобе ТОО «Базисный магазин» от 16 ноября за № 25222, № объявления 2872530-1 «Работы по оснащению STEM - лаборатории» по лоту № 21209281. Организатором которых является КГУ «Школа-гимназия №51» акимата г. Астаны (далее - Организатор). Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска, связанным с неправомерным допуском конкурсной заявки (аукционной заявки) потенциального поставщика. Согласно протокола об итогах от 12 ноября 2018 года № 2872530-ОК1 конкурсной комиссией допущены к участию в конкурсе следующие потенциальные поставщики: ТОО «Базисный магазин», ТОО «Астана Информ Сервис». Проверкой обоснованности допуска потенциальных поставщиков к участия в конкурсе установлено, следующее. В соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляется одно из квалификационных требований: обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. При этом, согласно пункту 85-1 Правила № 648, материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, должны быть указаны в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно пп.1) п.16 утвержденной конкурсной документации заявка на участие в электронном конкурсе, представляемая организатору потенциальным поставщиком, изъявившим желание участвовать в электронном конкурсе, должна содержать: документы, электронные копии документов, заверенных электронной цифровой подписью, либо электронные документы, представляемые потенциальным поставщиком в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям: сведения о квалификации для участия в процессе государственных закупок согласно приложению 5 конкурсной документации. В соответствии с п.3 Приложения № 5 к электронной форме конкурсной документации «Потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). Организатором государственных закупок согласно технической спецификации установлены требования, о предоставлении в составе конкурсной заявки авторозиционное письмо от производителя программ обучения «STEM»». Контролем установлено, что потенциальным

поставщиком ТОО «Базисный магазин» в заявке не содержит авторизационное письмо от производителя программ обучения «STEM». Кроме того, в заявке потенциального поставщика ТОО «Базисный магазин» представлен сертификат, выданный Центром образовательных технологий Kazdidac на имя Ключникова С.С., не соответствует требованием технической спецификации заказчика в части наличия сертифицированного программиста на языке JAVA уровня професионал и выше. Выданный сертификат подтверждает, что специалист Ключников С.С. прослушал курс для программистов на языке JAVA уровня System Architect. Таким образом, в нарушение пп.1) и пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок», утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила № 648) заявка потенциального поставщика ТОО «Базисный магазин» подлежит отклонению от участия в конкурсе как несоответствующий квалификационным требованиям в части непредставление электронных копий либо в виде электронного документа патентов, свидетельств, сертификатов, других документов, подтверждающих право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, выполнение работ, оказание услуг и в части необладания трудовых ресурсов, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Контролем обоснованности допуска потенциального поставщика ТОО «Астана Информ Сервис» установлено следующее. Согласно Приложения 2 к Приказу Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила) в технической спецификации даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров (работ, услуг), включая необходимые спецификации, планы, чертежи, эскизы, так же, в технической спецификации на товары, услуги описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик должно быть распределено на соответствующие разделы, содержащие пределы функциональности, параметры технических характеристик, назначение товара и эксплуатационные условия товара, услуги. Однако, в нарушение вышеуказанного пункта потенциальным поставщиком ТОО «Астана Информ Сервис» предоставлен не полный детальный план обучения к программе STEM, а именно программа обучения по модулю Программирования, должна включать обучения, до высшего уровня языка программирования JAVA, а так же, в заявке отсутствует план обучения по модулю Робототехника, согласно конкурсной документации. Таким образом, в нарушение пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок», утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила № 648) заявка потенциального поставщика ТОО «Астана Информ Сервис» подлежит отклонению от участия в конкурсе в части представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. 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. По результатам камерального контроля, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил. В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках согласно приложению №2 к Правилам проведения камерального контроля, а также в сроки, определенные в Уведомлении.

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.