Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-56044

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" 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 02.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 101240000278, "Ақсу 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Талғат Талап Талғатұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3044428-2 Приобретение учебных кабинетов новой модификаций Лоттың № 24269741-ОК1 Оқу бөлмесі камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Управления Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Талғат Т.Т., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3044428-2 «Приобретение учебных кабинетов новой модификаций» на основании жалоб №32261 ТОО «ZaZa Corp»; №31986 ТОО «DQB BASIS»; №31783 ТОО «ХЭДВЭЙ» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протоколу об итогах конкурса от 05.03.2019 года №2816860 конкурсная комиссия отклонила конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «ZaZa Corp» по основанию - "Не соответствие - в технической спецификации, к прописанному оборудованию поставщика, не предоставлено авторизационное письмо на программное обеспечение «Установленное лицензионное программное обеспечение должно быть подтверждено авторизационным письмом от разработчика программного обеспечения» Авторизационное письмо должно быть от производителя а не от дистрибьютора Не соответствие Системный блок, мышь, клавиатура, монитор не прописаны модели и производители Не соответствие не прописаны модели и производители мебели ;" сообщаем следующее: Произведённым контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ZaZa Corp» представлены необходимые нотариально заверенные письма от 25.02.2019 г. (AK Cent Microsystems) и от 18.01.2019г (Smart Technologies). Вместе с тем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ZaZa Corp»"предоставлена техническая спецификация, в которой указаны все необходимые сведения, согласно с приложением 3 к конкурсной документации. Также в данной технической спецификации указаны характеристики, соответствующие требованиям технической спецификации конкурсной документации организатора. Таким образом конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ZaZa Corp»" неправомерно отклонена от участия в конкурсе Касательно отклонения конкурсной заявки ТОО «ХЭДВЭЙ» по основанию - Не соответствие - в технической спецификации, к прописанному оборудованию поставщика, не предоставлено авторизационное письмо на программное обеспечение «Установленное лицензионное программное обеспечение должно быть подтверждено авторизационным письмом от разработчика программного обеспечения» а не от дистрибьютора. Так же все письма от производителя должны быть нотариально переведены и заверены. Не соответствует не исправлено наименование программного обеспечения, на сайте производителя так же нет информации по данному программному обеспечению, отсутствует название модели; сообщаем следующее: Произведённым контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ХЭДВЭЙ» представлены необходимые письма от 01.03.2018 г. (Инфолайф Электроникс) и от LaborTeach International. Вместе с тем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ХЭДВЭЙ» предоставлена техническая спецификация, в которой указаны все необходимые сведения, согласно с приложением 3 к конкурсной документации. Также в данной технической спецификации указаны характеристики, соответствующие требованиям технической спецификации конкурсной документации организатора. Таким образом конкурсная заявка потенциального поставщика

ТОО «ХЭДВЭЙ» неправомерно отклонена от участия в конкурсе Касательно отклонения конкурсной заявки ТОО «DQB BASIS» по основанию - Не соответствие - в технической спецификации, к прописанному оборудованию поставщика, не предоставлено авторизационное письмо на программное обеспечение «Установленное лицензионное программное обеспечение должно быть подтверждено авторизационным письмом от разработчика программного обеспечения» а не от дистрибьютора. Программное обеспечение интерактивной панели не соответствует, не прописана модель не соответствует тактовая частота процессора, потенциальный поставщик предлагает 2.7 GHz, а запрашиваемая тактовая частота 3.5 GHz. Монитор не соответствует отсутствуют порты DisplayPort 1.2; 2 x USB 3.0; 2 x USB; сообщаем следующее: Произведённым контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «DQB BASIS» представлены необходимые письма от LaborTeach International и от 05.02.19 (ТОО Comportal). Вместе с тем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ХЭДВЭЙ» предоставлена техническая спецификация, в которой указаны все необходимые сведения, а именно: Тактовая частота процессора 3,6 GHz; DisplayPort 1.2; 1 x HDMI 1.4; 1 x VGA; 2 x USB 3.0; 2 x USB 2.0 согласно с приложением 3 к конкурсной документации. Таким образом конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «DQB BASIS» неправомерно отклонена от участия в конкурсе Касательно расчета условных установлено следующее. Согласно протоколу об итогах конкурса, конкурсная комиссия, произвела расчет процентных влияний на условную цену по лотам №24269982-ОК1, №24269882-ОК1, № 24269741-ОК1 конкурсной заявки ТОО "Хэдвэй " – 0 %. Согласно п.157 и п.158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%). При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Контролем, установлено, что в составе Вашей конкурсной заявки представлены электронные копии сертификатов соответствия системы менеджмента качества (16.03.2018г. №KZ.7500175.07.03.00359) и экологического менеджмента (16.03.2018г. №KZ.7500175.07.03.00360). В ходе изучения вышеуказанных представленных электронных копий сертификатов установлено, что данные сертификаты применительно к производству, реализации и поставке лингафонных, мультимедийных кабинетов, кабинетов работотехники, интерактивных классов, учебного оборудования и наглядных пособий для школьных кабинетов, кабинетов: химиии, физики, биологии и др. учебных кабинетов. Таким образом, в нарушение пунктов 157 и 158 Правил, конкурсная комиссия неправильно произвела расчет и условно уменьшила цену конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Хэдвэй" на 0 %, тогда как следовало условно уменьшить цену на конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "Хэдвэй" на 3 % по вышеуказанным лотам. Установленные нарушения подпадают под профиль риска № 5,7 На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

**№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні**

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

02.04.2019 года № 710000000-4-5/7-56044

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 101240000278, ГУ "Аксуский районный отдел образования" о нарушениях, выявленных 02.04.2019 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Талғат Талап Талғатұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3044428-2 Приобретение учебных кабинетов новой модификаций № лота 24269741-ОК1 Кабинет учебный на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Управления Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Талғат Т.Т., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3044428-2 «Приобретение учебных кабинетов новой модификаций» на основании жалоб №32261 ТОО «ZaZa Corp»; №31986 ТОО «DQB BASIS»; №31783 ТОО «ХЭДВЭЙ» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протоколу об итогах конкурса от 05.03.2019 года №2816860 конкурсная комиссия отклонила конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «ZaZa Corp» по основанию - "Не соответствие - в технической спецификации, к прописанному оборудованию поставщика, не предоставлено авторизационное письмо на программное обеспечение «Установленное лицензионное программное обеспечение должно быть подтверждено авторизационным письмом от разработчика программного обеспечения» Авторизационное письмо должно быть от производителя а не от дистрибьютора Не соответствие Системный блок, мышь, клавиатура, монитор не прописаны модели и производители Не соответствие не прописаны модели и производители мебели ;" сообщаем следующее: Произведённым контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ZaZa Corp» представлены необходимые нотариально заверенные письма от 25.02.2019 г. (AK Cent Microsystems) и от 18.01.2019г (Smart Technologies). Вместе с тем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ZaZa Corp»"предоставлена техническая спецификация, в которой указаны все необходимые сведения, согласно с приложением 3 к конкурсной документации. Также в данной технической спецификации указаны характеристики, соответствующие требованиям технической спецификации конкурсной документации организатора. Таким образом конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ZaZa Corp»" неправомерно отклонена от участия в конкурсе Касательно отклонения конкурсной заявки ТОО «ХЭДВЭЙ» по основанию - Не соответствие - в технической спецификации, к прописанному оборудованию поставщика, не предоставлено авторизационное письмо на программное обеспечение «Установленное лицензионное программное обеспечение должно быть подтверждено авторизационным письмом от разработчика программного обеспечения» а не от дистрибьютора. Так же все письма от производителя должны быть нотариально переведены и заверены. Не соответствует не исправлено наименование программного обеспечения, на сайте производителя так же нет информации по данному программному обеспечению, отсутствует название модели; сообщаем следующее: Произведённым контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ХЭДВЭЙ» представлены необходимые письма от 01.03.2018 г. (Инфолайф Электроникс) и от LaborTeach International. Вместе с тем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ХЭДВЭЙ» предоставлена техническая спецификация, в которой указаны все необходимые сведения, согласно с приложением 3 к конкурсной документации. Также в данной технической спецификации указаны

характеристики, соответствующие требованиям технической спецификации конкурсной документации организатора. Таким образом конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ХЭДВЭЙ» неправомерно отклонена от участия в конкурсе Касательно отклонения конкурсной заявки ТОО «DQB BASIS» по основанию - Не соответствие - в технической спецификации, к прописанному оборудованию поставщика, не предоставлено авторизационное письмо на программное обеспечение «Установленное лицензионное программное обеспечение должно быть подтверждено авторизационным письмом от разработчика программного обеспечения» а не от дистрибьютора. Программное обеспечение интерактивной панели не соответствует, не прописана модель не соответствует тактовая частота процессора, потенциальный поставщик предлагает 2.7 GHz, а запрашиваемая тактовая частота 3.5 GHz. Монитор не соответствует отсутствуют порты DisplayPort 1.2; 2 x USB 3.0; 2 x USB; сообщаем следующее: Произведённым контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «DQB BASIS» представлены необходимые письма от LaborTeach International и от 05.02.19 (ТОО Comportal). Вместе с тем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ХЭДВЭЙ» предоставлена техническая спецификация, в которой указаны все необходимые сведения, а именно: Тактовая частота процессора 3,6 GHz; DisplayPort 1.2; 1 x HDMI 1.4; 1 x VGA; 2 x USB 3.0; 2 x USB 2.0 согласно с приложением 3 к конкурсной документации. Таким образом конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «DQB BASIS» неправомерно отклонена от участия в конкурсе Касательно расчета условных установлено следующее. Согласно протоколу об итогах конкурса, конкурсная комиссия, произвела расчет процентных влияний на условную цену по лотам №24269982-ОК1, №24269882-ОК1, № 24269741-ОК1 конкурсной заявки ТОО "Хэдвэй " – 0 %. Согласно п.157 и п.158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%). При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Контролем, установлено, что в составе Вашей конкурсной заявки представлены электронные копии сертификатов соответствия системы менеджмента качества (16.03.2018г. №KZ.7500175.07.03.00359) и экологического менеджмента (16.03.2018г. №KZ.7500175.07.03.00360). В ходе изучения вышеуказанных представленных электронных копий сертификатов установлено, что данные сертификаты применительно к производству, реализации и поставке лингафонных, мультимедийных кабинетов, кабинетов работотехники, интерактивных классов, учебного оборудования и наглядных пособий для школьных кабинетов, кабинетов: химиии, физики, биологии и др. учебных кабинетов. Таким образом, в нарушение пунктов 157 и 158 Правил, конкурсная комиссия неправильно произвела расчет и условно уменьшила цену конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Хэдвэй" на 0 %, тогда как следовало условно уменьшить цену на конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "Хэдвэй" на 3 % по вышеуказанным лотам. Установленные нарушения подпадают под профиль риска № 5,7 На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

**Профиль риска №5, Профиль риска №7**

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.