Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.07.2019 жылғы № 191010000-4-7-71130

"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 18.07.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 120640008020, "Балқаш аудандық 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, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3371509-1 Приобретение IT кабинет с установкой для средней школы "Д.Қонаев" Алматинской области Балхашского района Лоттың № 26381772-ОК1 Оқу бөлмесі 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» поданной посредством веб-портала государственных закупок проведен камеральный контроль по электронному конкурсу № 3371509-1 «Приобретение IT кабинет с установкой для средней школы «Үлгілі» Алматинской области Балхашского района», проведенного ГУ «Отдел образования Балхашского района», в результате которого установлено следующее. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. В соответствии с пунктом 153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 152-1 настоящих Правил, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за В свою очередь, пунктом 152-1 Правил установлено, что для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор предусматривает в конкурсной документации следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение, в том числе наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет. Согласно пункту 154 Правил, 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. 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. Так же, согласно пункту 157 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). Согласно пункту 158 Правил, 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%). Предметом данного электронного конкурса является приобретение IT кабинет с установкой для средней школы. Следовательно, размер условной скидки за наличие опыта

работы на рынке закупаемых товаров не должен превышать пяти процентов. Согласно протокола об итогах от 26.06.2019 года № 3126997, конкурсной комиссией за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров потенциальным поставщикам ТОО «КазИнтерСервис - регион» и ТОО «Білім-жабдықтау» присвоено по 10 процентов, что в силу вышеуказанных требований норм законодательства Респуюлики Казахстан «О государственных закупках» является неправомерным. Организатором данные условные скидки к потенциальным поставщикам применена неправомерно следующим образом: 1) ТОО «Kaz Robo Lab» - 5% (10л.) – сертификаты (0%). 2) ТОО «КазИнтерСервис-регион» - 5% (10л.)- сертификаты (12%). 3) ТОО «Білім жабдықтау» - 5% (10л.) – сертификаты (12%). Тогда как при пересчете камеральным контролем условная скидка за наличие документа, подтверждающего соответствия предлагаемых товаров стандарту экологической чистой продукции, также на рынке закупаемых товаров составила: 1) ТОО «Kaz Robo Lab» - 0% (0л.) - сертификаты(0%). 2) ТОО «КазИнтерСервис-регион» - 2,5% (5л.) - сертификаты(0%). 3) ТОО «Білім жабдықтау» - 1% (2 г.) - сертификаты(0%). Согласно пункту 159 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие предлагаемых товаров стандарту экологической чистой продукции, выданного производителю в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). В соответствии с пунктом 163 Правил в случае, если функциональные характеристики товаров в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают пределы возможностей товаров, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждую возможность. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает трех процентов (3 %). Также, пунктом 164 Правил установлено, что в случае, если технические характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) параметры товаров, услуг, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый превышенный параметр. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). В свою очередь, согласно пункту 153 Правил, в случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку. В соответствии с пунктом 167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. Согласно протоколу об итогах, Организатором потенциальным поставщикам ТОО «Kaz Robo Lab», ТОО «Білім-жабдықтау» и ТОО «КазИнтерСервис – регион» присвоены следующие условные скидки, а именно: - за наличие документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан по 2 процента; - за наличие подтверждающего соответствие предлагаемых товаров стандарту экологической чистой продукции по 1 проценту; - по критериям, предусмотренным пунктами 163, 164 Правил присвоено по 3 процента за каждый критерий. Однако, изучением материалов данного электронного конкурса установлено, чо конкурсные заявки указанных потенциальных поставщиков не содержат документы, подтверждающие данные критерии, а также заключения экспертной комиссии или эксперта, следовательно, в нарушение требований вышеукзанных норм, присвоение указанным потенциальным поставщикам условных скидок по вышеуказанным критериям является неправомерным. Таким образом, организатором неправомерно присвоены условные скидки за опыт работы и сертификаты вышеуказанных потенциальных поставщиков. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением

документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:
**№7 - тәуекел бейіні**

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

18.07.2019 года № 191010000-4-7-71130

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 120640008020, ГУ "Отдел образования Балхашского района" о нарушениях, выявленных 18.07.2019 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.

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: 3371509-1 Приобретение IT кабинет с установкой для средней школы "Үлгілі" Алматинской области Балхашского района № лота 26381772-ОК1 Кабинет учебный на основании жалобы 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» поданной посредством веб-портала государственных закупок проведен камеральный контроль по электронному конкурсу № 3371509-1 «Приобретение IT кабинет с установкой для средней школы «Үлгілі» Алматинской области Балхашского района», проведенного ГУ «Отдел образования Балхашского района», в результате которого установлено следующее. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. В соответствии с пунктом 153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 152-1 настоящих Правил, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за В свою очередь, пунктом 152-1 Правил установлено, что для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор предусматривает в конкурсной документации следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение, в том числе наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет. Согласно пункту 154 Правил, 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. 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. Так же, согласно пункту 157 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). Согласно пункту 158 Правил, 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%). Предметом данного электронного конкурса является приобретение IT кабинет с

установкой для средней школы. Следовательно, размер условной скидки за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров не должен превышать пяти процентов. Согласно протокола об итогах от 26.06.2019 года № 3126997, конкурсной комиссией за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров потенциальным поставщикам ТОО «КазИнтерСервис - регион» и ТОО «Білім-жабдықтау» присвоено по 10 процентов, что в силу вышеуказанных требований норм законодательства Респуюлики Казахстан «О государственных закупках» является неправомерным. Организатором данные условные скидки к потенциальным поставщикам применена неправомерно следующим образом: 1) ТОО «Kaz Robo Lab» - 5% (10л.) – сертификаты (0%). 2) ТОО «КазИнтерСервис-регион» - 5% (10л.)- сертификаты (12%). 3) ТОО «Білім жабдықтау» - 5% (10л.) – сертификаты (12%). Тогда как при пересчете камеральным контролем условная скидка за наличие документа, подтверждающего соответствия предлагаемых товаров стандарту экологической чистой продукции, также на рынке закупаемых товаров составила: 1) ТОО «Kaz Robo Lab» - 0% (0л.) - сертификаты(0%). 2) ТОО «КазИнтерСервис-регион» - 2,5% (5л.) - сертификаты(0%). 3) ТОО «Білім жабдықтау» - 1% (2 г.) - сертификаты(0%). Согласно пункту 159 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие предлагаемых товаров стандарту экологической чистой продукции, выданного производителю в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). В соответствии с пунктом 163 Правил в случае, если функциональные характеристики товаров в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают пределы возможностей товаров, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждую возможность. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает трех процентов (3 %). Также, пунктом 164 Правил установлено, что в случае, если технические характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) параметры товаров, услуг, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый превышенный параметр. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). В свою очередь, согласно пункту 153 Правил, в случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку. В соответствии с пунктом 167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. Согласно протоколу об итогах, Организатором потенциальным поставщикам ТОО «Kaz Robo Lab», ТОО «Білім-жабдықтау» и ТОО «КазИнтерСервис – регион» присвоены следующие условные скидки, а именно: - за наличие документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан по 2 процента; - за наличие подтверждающего соответствие предлагаемых товаров стандарту экологической чистой продукции по 1 проценту; - по критериям, предусмотренным пунктами 163, 164 Правил присвоено по 3 процента за каждый критерий. Однако, изучением материалов данного электронного конкурса установлено, чо конкурсные заявки указанных потенциальных поставщиков не содержат документы, подтверждающие данные критерии, а также заключения экспертной комиссии или эксперта, следовательно, в нарушение требований вышеукзанных норм, присвоение указанным потенциальным поставщикам условных скидок по вышеуказанным критериям является неправомерным. Таким образом, организатором неправомерно присвоены условные скидки за опыт работы и сертификаты вышеуказанных потенциальных поставщиков. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках.

О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:
**Профиль риска №7**

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