Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

08.11.2019 жылғы № 631010000-4-6-77586

"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 08.11.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050140007009, "Өскемен қаласының білім беру 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.

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 Мейірұлы Ельдар «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3675807-1 Өскемен қаласы әкімдігінің «Шокан Уәлиханов атындагы мектеп-лицейі» ҚММ физика кабинеті Лоттың № 24055859-ОК3 Оқу бөлмесі камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департаментом внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3675807-1 «Кабинет физики для КГУ «Школа-лицей №3 им. Шокана Уалиханова» акимата города Усть-Каменогорска» посредством веб-портала государственных закупок на основании жалоб ТОО " ENERGONORM". По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: В соответствии с пп. 2 п. 3 ст. 21 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК в конкурсной документации запрещается устанавливать условия государственных закупок, которые влекут за собой ограничение количества потенциальных поставщиков, в случаях, не предусмотренных настоящим Законом, в том числе касающиеся содержания указаний на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, а также иных характеристик, определяющих принадлежность приобретаемого товара, работы, услуги отдельному потенциальному поставщику, за исключением следующих случаев осуществления государственных закупок: для доукомплектования, модернизации и дооснащения основного (установленного) оборудования, а также установленного программного обеспечения (лицензионного программного обеспечения). Также, в соответствии с п. 150 Правил осуществления государственных закупок потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: 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. Так, камеральным контролем изучением конкурсной документации Организатора государственной закупки способом открытого конкурса №3675807-1 установлено, что в Приложении 2 (техническая спецификация) указано следующее требования к потенциальным поставщикам – «В целях исключения поставки контрафактного программного обеспечения, потенциальный поставщик должен предоставить в составе конкурсной документации авторизационное письмо на право поставки от производителя антивирусного программного обеспечения (по для защиты конечных точек) в адрес конкурсной комиссии по данному конкурсу. - В целях исключения поставки контрафактного программного обеспечения, потенциальный поставщик должен предоставить в составе конкурсной документации авторизационное письмо на право поставки от производителя или дистрибьютора программного обеспечения интерактивной панели в адрес конкурсной комиссии по данному конкурсу. - В целях исключения поставки контрафактного (нелицензионного) программного обеспечения потенциальный поставщик должен предоставить авторизационное письмо в адрес конкурсной/аукционной комиссии, на право

поставки от производителя предлагаемого программного обеспечения для изучения и работы с 3D-моделями и предлагаемого программного обеспечения для создания AR/VR контента.» При этом, также установлено, что в составе конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Фирма «Казинтерсервис» и ТОО «Білім-жабдықтау» приложены авторизационное письмо на программное обеспечение Microsoft Windows 10 Professional Academic 64 bit от производителя Microsoft Ireland Operation Limited. Однако, исходя из содержания нотариально заверенного перевода авторизационного письма установлено, что производитель ПО Microsoft Ireland Operation Limited уполномочивает ACER SALES INTERNATIONAL SA (не потенциальных поставщиков ТОО «Фирма «Казинтерсервис» и ТОО «Білім-жабдықтау»), на участие в закупках и заключение договора на продукцию произведенной официальным производителем Microsoft Ireland Operation Limited. Следовательно, в соответствии с п. 150 Правил осущетсвления государственных закупок конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Фирма «Казинтерсервис» и ТОО «Білім-жабдықтау» подлежат отклонению от участия в конкурсе как не соответствующие квалификационным требованиям в части предоставления авторизационных писем от производителя ПО. Установленные нарушения подпадают под профили риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года №598.
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

08.11.2019 года № 631010000-4-6-77586

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 050140007009, ГУ "Отдел образования города Усть-Каменогорска" о нарушениях, выявленных 08.11.2019 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.

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" Мейірұлы Ельдар в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3675807-1 Кабинет физики для КГУ «Школа-лицей №3 им. Шокана Уалиханова» акимата города Усть-Каменогорска № лота 24055859-ОК3 Кабинет учебный на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Департаментом внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3675807-1 «Кабинет физики для КГУ «Школа-лицей №3 им. Шокана Уалиханова» акимата города Усть-Каменогорска» посредством веб-портала государственных закупок на основании жалоб ТОО " ENERGONORM". По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: В соответствии с пп. 2 п. 3 ст. 21 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК в конкурсной документации запрещается устанавливать условия государственных закупок, которые влекут за собой ограничение количества потенциальных поставщиков, в случаях, не предусмотренных настоящим Законом, в том числе касающиеся содержания указаний на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, а также иных характеристик, определяющих принадлежность приобретаемого товара, работы, услуги отдельному потенциальному поставщику, за исключением следующих случаев осуществления государственных закупок: для доукомплектования, модернизации и дооснащения основного (установленного) оборудования, а также установленного программного обеспечения (лицензионного программного обеспечения). Также, в соответствии с п. 150 Правил осуществления государственных закупок потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: 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. Так, камеральным контролем изучением конкурсной документации Организатора государственной закупки способом открытого конкурса №3675807-1 установлено, что в Приложении 2 (техническая спецификация) указано следующее требования к потенциальным поставщикам – «В целях исключения поставки контрафактного программного обеспечения, потенциальный поставщик должен предоставить в составе конкурсной документации авторизационное письмо на право поставки от производителя антивирусного программного обеспечения (по для защиты конечных точек) в адрес конкурсной комиссии по данному конкурсу. - В целях исключения поставки контрафактного программного обеспечения, потенциальный поставщик должен предоставить в составе конкурсной документации авторизационное письмо на право поставки от производителя или дистрибьютора программного обеспечения интерактивной панели в адрес конкурсной комиссии по данному конкурсу. - В целях исключения поставки контрафактного

(нелицензионного) программного обеспечения потенциальный поставщик должен предоставить авторизационное письмо в адрес конкурсной/аукционной комиссии, на право поставки от производителя предлагаемого программного обеспечения для изучения и работы с 3D-моделями и предлагаемого программного обеспечения для создания AR/VR контента.» При этом, также установлено, что в составе конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Фирма «Казинтерсервис» и ТОО «Білім-жабдықтау» приложены авторизационное письмо на программное обеспечение Microsoft Windows 10 Professional Academic 64 bit от производителя Microsoft Ireland Operation Limited. Однако, исходя из содержания нотариально заверенного перевода авторизационного письма установлено, что производитель ПО Microsoft Ireland Operation Limited уполномочивает ACER SALES INTERNATIONAL SA (не потенциальных поставщиков ТОО «Фирма «Казинтерсервис» и ТОО «Білім-жабдықтау»), на участие в закупках и заключение договора на продукцию произведенной официальным производителем Microsoft Ireland Operation Limited. Следовательно, в соответствии с п. 150 Правил осущетсвления государственных закупок конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Фирма «Казинтерсервис» и ТОО «Білім-жабдықтау» подлежат отклонению от участия в конкурсе как не соответствующие квалификационным требованиям в части предоставления авторизационных писем от производителя ПО. Установленные нарушения подпадают под профили риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года №598.

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.