Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.11.2019 жылғы № 750000000-4-5/6-77937

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы 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 15.11.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 920940000211, "Алматы қаласы Мемлекеттік активтер басқармасы" КММ 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.

первый руководитель
Мынжасаров Ержан Тилекович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, главный специалист отдела камерального контроля "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жетембекова Асия Мелисовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3633811-2 «Государственные закупки комплектов робототехнической продукции для КГУ «Управление образования города Алматы» Лоттың № 27529802-ОК1 Оқу бөлмесі камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Жетембековой А.М., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3633811-22 «Алматы қаласы Білім басқармасы» КММ- үшін робототехникалық өнім жиынтықтарын мемлекеттік сатып алу» на основании жалобы ТОО "Базисный магазин" и ТОО "Аль-Фараби Partners" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном допуске конкурсных заявок потенциальных поставщиков к участию в конкурсе, предусмотренные профилем риска № 6. Как следует из протокола об итогах от 25.10.2019 года № 3383276, конкурсная комиссия признала конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "КазИнтерСервис - регион" и ТОО "XFinity Solutions" соответствующими требованиям конкурсной документации заказчика. Согласно п.2 ст.27 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" (далее - Закон), организатор государственных закупок вправе образовать экспертную комиссию либо определить эксперта для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, работ, услуг, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Также, согласно пп.26) ст.2 Закона, эксперт – физическое лицо, обладающее специальными и (или) техническими познаниями, опытом и квалификацией в области проводимых государственных закупок, подтверждаемыми соответствующими документами (дипломами, сертификатами, свидетельствами и другими документами), привлекаемое организатором государственных закупок либо заказчиком для участия в разработке технического задания и (или) технической спецификации закупаемых товаров, работ, услуг и (или) подготовке экспертного заключения в отношении соответствия предложений потенциальных поставщиков технической спецификации закупаемых товаров, работ, услуг. Согласно пп.4) п.46 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), организация и проведение государственных закупок способом конкурса, предусматривает выполнение следующих последовательных мероприятий, определение и утверждение состава конкурсной комиссии, состава экспертной комиссии либо эксперта (при необходимости), определение секретаря конкурсной комиссии. В соответствии с п.75 Правил, решение о создании экспертной комиссии либо о привлечении эксперта принимается первым руководителем организатора либо лицом, исполняющим его обязанности, либо ответственным секретарем или иным осуществляющим полномочия ответственного секретаря должностным лицом. Так, согласно Приказу КГУ Управление образования города Алматы от 06.09.2019 года №270 привлечен в качестве эксперта для подготовки экспертного заключения в части определения соответствия предлагаемых товаров технической спецификации заказчика по электронным государственным закупкам способом конкурса «Комплект робототехнической продукции» Директор научно-технологического парка КазНУ имени аль-Фараби, доктор философии (PhD), Темирбаев А.А. В соответствии с экспертным заключением,

предоставленным экспертом – Директором научно-технологического парка КазНУ имени аль-Фараби, доктором философии (PhD), Темирбаевым А.А., конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "КазИнтерСервис - регион" и ТОО "XFinity Solutions" определены соответствующими требованиям конкурсной документации заказчика. Кроме того, в соответствии с п.2 ст.27 Закона экспертом не может являться лицо: 1) заинтересованное в результатах процедур государственных закупок; 2) связанное трудовыми отношениями с заказчиком, организатором государственных закупок, единым организатором государственных закупок либо их подведомственными, дочерними и зависимыми организациями, либо потенциальными поставщиками; 3) являющееся близким родственником, супругом (супругой) или свойственником первых руководителей заказчика, организатора государственных закупок, единого организатора государственных закупок либо их подведомственных, дочерних и зависимых организаций. В случае отсутствия экспертов, соответствующих требованиям, установленным частью третьей настоящего пункта, организатор государственных закупок либо заказчик привлекают государственных служащих соответствующего профиля для работы в качестве экспертов либо иных специалистов, специализация которых соответствует закупаемым товарам, работам, услугам. Государственные служащие привлекаются в качестве экспертов на безвозмездной основе, а иные специалисты привлекаются как на платной, так и на безвозмездной основе по договоренности сторон. Однако, как следует из технических спецификации заявленных потенциальными поставщиками ТОО "КазИнтерСервис - регион" и ТОО "XFinity Solutions" указано, что разработка и сборка набора на базе технопарка Казахского национального университета имени Аль-Фараби, при этом привлеченным экспертом является Директор научно-технологического парка КазНУ имени аль-Фараби, доктор философии (PhD), Темирбаев А.А. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "КазИнтерСервис - регион" и ТОО "XFinity Solutions" допущены к участию в конкурсе необоснованно. Более того, согласно протоколу итогов конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "Аль-Фараби Partners" по лоту № 27529802-ОК1 по причине «В позиции «НОУТБУК» в конкурсной технической спецификации указано «Процессор: не менее 4-х ядер, не менее 4-х потоков, с базовой тактовой частотой не менее 1.6 ГГц, с максимальной тактовой частотой не менее 2.4 ГГц.» однако у указанной потенциальным поставщиком модели ноутбука Acer Extensa 2519 с процессором Celeron N3160 максимальная тактовая частота составляет всего 2.24 Ггц». Однако, в протоколе предварительного допуска конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "Аль-Фараби Partners" по лоту № 27529802-ОК1 по причине «в позиции «КОМПЛЕКТ ДЛЯ СОРЕВНОВАНИЯ ПО РОБОТОТЕХНИКЕ» потенциальный поставщик указал модель «Лабиринт Roboland» от производителя «Radiomart», однако согласно указанной потенциальным поставщиком ссылки на товар, у данного комплекта всего 22 секции с бортиками, в конкурсной технической спецификации требуется не менее 24 секций с бортиками. В позиции «СРЕДА РАЗРАБОТКИ ПРОГРАММ ДЛЯ РОБОТОВ НА ЯЗЫКЕ ПРОГРАММИРОВАНИЯ PYTHON» потенциальный поставщик не указал наименование и разработчика для редактора кода программ. Также в позиции «БАЗОВЫЙ РОБОТОТЕХНИЧЕСКИЙ НАБОР» потенциальный поставщик указал набор «Базовый набор LEGO®MINDSTORMS® Education EV3» который не соответствует конкурсной технической спецификации». Таким образом, конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку потенциального поставщика по основаниям не указанным в протоколе предварительного допуска. Согласно п.5 ст.27 Закона конкурсной комиссией при повторном рассмотрении заявок на участие в конкурсе не допускается отклонение потенциальных поставщиков по основаниям, не предусмотренным в протоколе предварительного допуска к участию в конкурсе. В связи с чем, конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "Аль-Фараби Partners" по лоту № 27529802-ОК1 необоснованно. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.

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

№5 - тәуекел бейіні, №6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

15.11.2019 года № 750000000-4-5/6-77937

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы 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 920940000211, КГУ "Управление государственных активов города Алматы" о нарушениях, выявленных 15.11.2019 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.

первый руководитель
Мынжасаров Ержан Тилекович

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

Мной, главный специалист отдела камерального контроля РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жетембекова Асия Мелисовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3633811-2 «Алматы қаласы Білім басқармасы» КММ- үшін робототехникалық өнім жиынтықтарын мемлекеттік сатып алу № лота 27529802-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 отдела камерального контроля Жетембековой А.М., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3633811-22 «Алматы қаласы Білім басқармасы» КММ- үшін робототехникалық өнім жиынтықтарын мемлекеттік сатып алу» на основании жалобы ТОО "Базисный магазин" и ТОО "Аль-Фараби Partners" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном допуске конкурсных заявок потенциальных поставщиков к участию в конкурсе, предусмотренные профилем риска № 6. Как следует из протокола об итогах от 25.10.2019 года № 3383276, конкурсная комиссия признала конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "КазИнтерСервис - регион" и ТОО "XFinity Solutions" соответствующими требованиям конкурсной документации заказчика. Согласно п.2 ст.27 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" (далее - Закон), организатор государственных закупок вправе образовать экспертную комиссию либо определить эксперта для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, работ, услуг, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Также, согласно пп.26) ст.2 Закона, эксперт – физическое лицо, обладающее специальными и (или) техническими познаниями, опытом и квалификацией в области проводимых государственных закупок, подтверждаемыми соответствующими документами (дипломами, сертификатами, свидетельствами и другими документами), привлекаемое организатором государственных закупок либо заказчиком для участия в разработке технического задания и (или) технической спецификации закупаемых товаров, работ, услуг и (или) подготовке экспертного заключения в отношении соответствия предложений потенциальных поставщиков технической спецификации закупаемых товаров, работ, услуг. Согласно пп.4) п.46 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), организация и проведение государственных закупок способом конкурса, предусматривает выполнение следующих последовательных мероприятий, определение и утверждение состава конкурсной комиссии, состава экспертной комиссии либо эксперта (при необходимости), определение секретаря конкурсной комиссии. В соответствии с п.75 Правил, решение о создании экспертной комиссии либо о привлечении эксперта принимается первым руководителем организатора либо лицом, исполняющим его обязанности, либо ответственным секретарем или иным осуществляющим полномочия ответственного секретаря должностным лицом. Так, согласно Приказу КГУ Управление образования города Алматы от 06.09.2019 года №270 привлечен в качестве эксперта для подготовки экспертного заключения в части определения соответствия предлагаемых товаров технической спецификации заказчика по электронным государственным закупкам способом конкурса «Комплект робототехнической продукции» Директор научно-технологического парка КазНУ имени аль-Фараби, доктор

философии (PhD), Темирбаев А.А. В соответствии с экспертным заключением, предоставленным экспертом – Директором научно-технологического парка КазНУ имени аль-Фараби, доктором философии (PhD), Темирбаевым А.А., конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "КазИнтерСервис - регион" и ТОО "XFinity Solutions" определены соответствующими требованиям конкурсной документации заказчика. Кроме того, в соответствии с п.2 ст.27 Закона экспертом не может являться лицо: 1) заинтересованное в результатах процедур государственных закупок; 2) связанное трудовыми отношениями с заказчиком, организатором государственных закупок, единым организатором государственных закупок либо их подведомственными, дочерними и зависимыми организациями, либо потенциальными поставщиками; 3) являющееся близким родственником, супругом (супругой) или свойственником первых руководителей заказчика, организатора государственных закупок, единого организатора государственных закупок либо их подведомственных, дочерних и зависимых организаций. В случае отсутствия экспертов, соответствующих требованиям, установленным частью третьей настоящего пункта, организатор государственных закупок либо заказчик привлекают государственных служащих соответствующего профиля для работы в качестве экспертов либо иных специалистов, специализация которых соответствует закупаемым товарам, работам, услугам. Государственные служащие привлекаются в качестве экспертов на безвозмездной основе, а иные специалисты привлекаются как на платной, так и на безвозмездной основе по договоренности сторон. Однако, как следует из технических спецификации заявленных потенциальными поставщиками ТОО "КазИнтерСервис - регион" и ТОО "XFinity Solutions" указано, что разработка и сборка набора на базе технопарка Казахского национального университета имени Аль-Фараби, при этом привлеченным экспертом является Директор научно-технологического парка КазНУ имени аль-Фараби, доктор философии (PhD), Темирбаев А.А. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "КазИнтерСервис - регион" и ТОО "XFinity Solutions" допущены к участию в конкурсе необоснованно. Более того, согласно протоколу итогов конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "Аль-Фараби Partners" по лоту № 27529802-ОК1 по причине «В позиции «НОУТБУК» в конкурсной технической спецификации указано «Процессор: не менее 4-х ядер, не менее 4-х потоков, с базовой тактовой частотой не менее 1.6 ГГц, с максимальной тактовой частотой не менее 2.4 ГГц.» однако у указанной потенциальным поставщиком модели ноутбука Acer Extensa 2519 с процессором Celeron N3160 максимальная тактовая частота составляет всего 2.24 Ггц». Однако, в протоколе предварительного допуска конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "Аль-Фараби Partners" по лоту № 27529802-ОК1 по причине «в позиции «КОМПЛЕКТ ДЛЯ СОРЕВНОВАНИЯ ПО РОБОТОТЕХНИКЕ» потенциальный поставщик указал модель «Лабиринт Roboland» от производителя «Radiomart», однако согласно указанной потенциальным поставщиком ссылки на товар, у данного комплекта всего 22 секции с бортиками, в конкурсной технической спецификации требуется не менее 24 секций с бортиками. В позиции «СРЕДА РАЗРАБОТКИ ПРОГРАММ ДЛЯ РОБОТОВ НА ЯЗЫКЕ ПРОГРАММИРОВАНИЯ PYTHON» потенциальный поставщик не указал наименование и разработчика для редактора кода программ. Также в позиции «БАЗОВЫЙ РОБОТОТЕХНИЧЕСКИЙ НАБОР» потенциальный поставщик указал набор «Базовый набор LEGO®MINDSTORMS® Education EV3» который не соответствует конкурсной технической спецификации». Таким образом, конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку потенциального поставщика по основаниям не указанным в протоколе предварительного допуска. Согласно п.5 ст.27 Закона конкурсной комиссией при повторном рассмотрении заявок на участие в конкурсе не допускается отклонение потенциальных поставщиков по основаниям, не предусмотренным в протоколе предварительного допуска к участию в конкурсе. В связи с чем, конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "Аль-Фараби Partners" по лоту № 27529802-ОК1 необоснованно. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с

приложением 2 Правил проведения камерального контроля.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:
Профиль риска №5, Профиль риска №6

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