Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

30.05.2024 жыл № 750000000-4-5/6-287011-V2

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 920940000211, "Алматы қаласы Мемлекеттік активтер басқармасы" КММ камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған кезде хабарлама орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Осы Қағидалардың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі қажет болған кезде ол веб-портал арқылы жеткізілген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жібереді.

Қажет болған кезде қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса беріледі.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының іс-әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Узбеков Алмас Алтынбекович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Баитілеу Дидар Нұрболұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 11776383-1 "Алматы қаласы Қоғамдық денсаулық басқармасының шаруашылық жүргізу құқығындағы "Фтизиопульмонология орталығы" коммуналдық мемлекеттік кәсіпорны" үшін Ғимараттарды/құрылыстарды/үй-жайларды және іргелес аумақтарды күтіп ұстау қызметтері Лоттың № 64485721-ОК1 Ғимарат/үймарат/құрылым мен жапсарлас аумақтарға күтім жасау қызметі камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	**Тәуекел бейіні**	**Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы**	**Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары**
Пункт 1	№5 - тәуекел бейіні		
Пункт 2	№6 - тәуекел бейіні		

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

30.05.2024 года № 750000000-4-5/6-287011-V2

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 КГУ "Управление государственных активов города Алматы", 920940000211, г.Алматы о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

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 при устранении 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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 настоящих Правил, при несогласии с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению прилагаются 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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту _____
Узбеков Алмас Алтынбекович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Баитілеу Дидар Нұрболұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 11776383-1 "Алматы қаласы Қоғамдық денсаулық басқармасының шаруашылық жүргізу құқығындағы "Фтизиопульмонология орталығы" коммуналдық мемлекеттік кәсіпорны" үшін Ғимараттарды/құрылыстарды/үй-жайларды және іргелес аумақтарды күтіп ұстау қызметтері № лота 64485721-ОК1 Услуги по содержанию зданий/сооружений/помещений и прилегающих территорий на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

Номер пункта нарушения	Профиль риска	Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены	Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения
Пункт 1	Профиль риска №5	Заключение контроля качества №3005 от 30.05.2024 г. Касательно доводов о несоответствии квалификационным требованиям конкурных заявок потенциальных поставщиков ТОО «СтройСервисУниверсал», ТОО «Yard Service», в части обладания материальными ресурсами. В соответствии пп.4) п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Согласно приложению 7 конкурсной документации, к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в части обладания материальными ресурсами, в том числе «Самосвал грузоподъемностью не менее 5 т (приложить технический паспорт, технический осмотр, страховой полис, документ подтверждающий правособственности) – количество 2; Автомобиль мусоровоз (приложить технический паспорт, технический осмотр, страховой полис, документ подтверждающий правособственности) – количество 3; Грузовой автотранспорт (самосвал), грузоподъемностью не менее 10 тонн / (приложить технический паспорт, технический осмотр, страховой полис, документ подтверждающий правособственности) – количество 2». При этом согласно, п.272 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правил), предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только, по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «СтройСервисУниверсал», ТОО «Yard Service» установлено, что в сведениях о квалификации, на заявленные материальные ресурсы не приложены документы, требуемые квалификационными требованиями. В соответствии с пп.1) п.238 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не признается участником конкурса), он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по причинам непредставления, а равно представления неполных сведений о квалификации согласно приложениям 8, 9, 10 и 11 к конкурсной документации, несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с пп.1) п.238 Правил, конкурсные заявки ТОО «СтройСервисУниверсал», ТОО «Yard Service» признаются не соответствующими квалификационным требованиям и подлежащими отклонению от участия в конкурсе. В соответствии с п.26 Правил проведения камерального контроля, по результатам проведенного контроля качества ведомство выносит заключение контроля качества, которое автоматически регистрируется и направляется в адрес территориального подразделения ведомства уполномоченного органа. Территориальное подразделение ведомства в соответствии с заключением контроля качества в течение одного рабочего дня, следующего за днем принятия такого решения: 1) отменяет уведомление; 2) направляет уведомление в соответствии с заключением контроля качества; 3) вносит изменения (дополнения) в уведомление. Таким образом, Департаменту внутреннего государственного аудита по городу Алматы необходимо в соответствии с п.26 Правил, внести изменения (дополнения) в уведомление.	Протокола об итогах, Заключение контроля качества №3005 от 30.05.2024 г.

Пункт 2	Профиль риска №6	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Баитілеу Д.Н. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности Коммунальное государственное учреждение "Управление государственных активов города Алматы", (далее - Организатор) при осуществлении государственных закупок способом открытого конкурса №11776383-1 «Алматы қаласы Қоғамдық денсаулық басқармасының шаруашылық жүргізу құқығындағы "Фтизиопульмонология орталығы" коммуналдық мемлекеттік кәсіпорны" үшін Ғимараттарды/құрылыстарды/үй-жайларды және іргелес аумақтарды күтіп ұстау қызметтері» по лоту №64485721-ОК1. По итогам камерального контроля, на основании жалобы за №217351, №217314 от 26.04.2024 года, выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №6, принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Согласно протокола об итогах за №12143544 от 19.04.2024 года, решением конкурсной комиссии, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Мун трэйд", ТОО "Tech Mart" допущены для участия в конкурсе. Согласно пунктом 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания правоспособностью, а также обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. При этом, в соответствии с приложением 7 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее-Правила), Организатором закупок установлены квалификационные требования по обладанию материальными ресурсами такие как: Материальные ресурсы: Самосвал грузоподъемностью не менее 5 т (приложить технический паспорт, технический осмотр, страховой полис, документ подтверждающий правособственности), в количестве – 2 ед. Көтеру биіктігі кемінде 25 метр болатын автомобиль гидравликалық көтергіші, в количестве – 1 ед. Автомобиль мусоровоз (приложить технический паспорт, технический осмотр, страховой полис, документ подтверждающий правособственности), в количестве – 3 ед. Грузовой автотранспорт (самосвал), грузоподъемностью не менее 10 тонн / (приложить технический паспорт, технический осмотр, страховой полис, документ подтверждающий правособственности), в количестве – 2 ед. В соответствии с пунктами 4 приложения 11 к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии требуемых ресурсов, необходимых для выполнения услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. При наличии квалификационных требовании в части материальных ресурсов, потенциальным поставщикам необходимо предоставить информацию с приложением копии подтверждающих документов в соответствии с пунктом 4 Приложения 7 к КД, а именно: Наименование материальных ресурсов; Количество имеющихся единиц (штук); Состояние (новое, хорошее, плохое); Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя); Наименование, дата и номер подтверждающего документа; Электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Согласно пункту 3 статьи 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В соответствии пункта 272 Правил, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Мун трэйд" установлено, что в Приложении 11 к конкурсной документации, (Сведения о квалификации и критериях, влияющих на конкурсное ценовое предложение при закупках услуг) в качестве подтверждение материального ресурса «Автомобиль мусоровоз» заявлен – Договор аренды автомобиля за №5 от 12.04.2024 года, СРТС №ВЕ00983332 от 16.02.2024 года, ГРНЗ 342AWS05, при этом, графа 4 заполнены ненадлежащим образом (дата и номер подтверждающего документа), т.е. приложение 11 представлено с нарушением установленной формы, тем самым, не соответствуют требованиям конкурсной документации. Кроме того, необходимо отметить, что в составе конкурсной заявки, в качестве подтверждение материального ресурса «Грузовой автотранспорт (самосвал), грузоподъемностью не менее 10 тонн» заявлен - Договор аренды автомобиля за №2 от 10.04.2024 года, СРТС №AJ99919737 от 04.12.2023 года, при этом, в договоре аренды автомобиля за №2 от 10.04.2024 года, отсутствует подпись арендодателя, тем самым, не соответствуют требованиям Организатора. Таким образом, потенциальный поставщик ТОО "Мун трэйд" не обладает необходимым достаточным количеством материальных ресурсов для исполнение обезательств по договору. Далее, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Tech Mart" установлено, что в Приложении 11 к конкурсной документации (Сведения о квалификации и критериях, влияющих на конкурсное ценовое предложение при закупках услуг) в качестве подтверждение материального ресурса «Автомобиль мусоровоз» заявлен – Договор аренды транспортного средства с «Ахметсафа И.А.» за №ТМ-25 от 09.03.2024 года, СРТС №AJ99937942 от 02.11.2023 года, при этом, заявленный СРТС №AJ99937942 от 02.11.2023 года, принадлежит Джанбосынова Исламбека Ериковича, тем самым, не соответствуют требованиям Организатора. Кроме того, необходимо отметить, что в составе конкурсной заявки, в качестве подтверждение материального ресурса «Грузовой автотранспорт (самосвал), грузоподъемностью не менее 10 тонн» заявлен - Договор аренды автотранспортного средства №ТМ-27 от 09.03.2024 года, при этом, графа 4 заполнены ненадлежащим образом, с нарушением установленной формы, тем самым, не соответствуют требованиям конкурсной документации. В соответствии с пп.1 п.238 Правил потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если: 1) он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 8, 9, 10 и 11 к конкурсной документации. Таким образом, решение конкурсной комиссии, в протоколе об итогах №12143544 от 1.04.2024 года, в части допуска конкурсных заявки потенциальных поставщиков ТОО "Мун трэйд", ТОО "Tech Mart" принято неправомерно, тем самым, конкурсные заявки вышеуказанных потенциальных поставщиков подлежат отклонению от участия в конкурсе. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля. Заключение контроля качества №3005 от 30.05.2024 г. Касательно доводов о несоответствии квалификационным требованиям конкурных заявок потенциальных поставщиков ТОО «СтройСервисУниверсал», ТОО «Yard Service», в части обладания материальными ресурсами. В соответствии пп.4) п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Согласно приложению 7 конкурсной документации, к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в части обладания материальными ресурсами, в том числе «Самосвал грузоподъемностью не менее 5 т (приложить технический паспорт, технический осмотр, страховой полис, документ подтверждающий правособственности) – количество 2; Автомобиль мусоровоз (приложить технический паспорт, технический осмотр, страховой полис, документ подтверждающий правособственности) – количество 3; Грузовой автотранспорт (самосвал), грузоподъемностью не менее 10 тонн / (приложить технический паспорт, технический осмотр, страховой полис, документ подтверждающий правособственности) – количество 2». При этом согласно, п.272 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правил), предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только, по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «СтройСервисУниверсал», ТОО «Yard Service» установлено, что в сведениях о квалификации, на заявленные материальные ресурсы не приложены документы, требуемые квалификационными требованиями. В соответствии с пп.1) п.238 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не признается участником конкурса), он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по причинам непредставления, а равно представления неполных сведений о квалификации согласно приложениям 8, 9, 10 и 11 к конкурсной документации, несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с пп.1) п.238 Правил, конкурсные заявки ТОО «СтройСервисУниверсал», ТОО «Yard Service» признаются не соответствующими квалификационным требованиям и подлежащими отклонению от участия в конкурсе. В соответствии с п.26 Правил проведения камерального контроля, по результатам проведенного контроля качества ведомство выносит заключение контроля качества, которое автоматически регистрируется и направляется в адрес территориального подразделения ведомства уполномоченного органа. Территориальное подразделение ведомства в соответствии с заключением контроля качества в течение одного рабочего дня, следующего за днем принятия такого решения: 1) отменяет уведомление; 2) направляет уведомление в соответствии с заключением контроля качества; 3) вносит изменения (дополнения) в уведомление. Таким образом, Департаменту внутреннего государственного аудита по городу Алматы необходимо в соответствии с п.26 Правил, внести изменения (дополнения) в уведомление.	Протокола об итогах, Заключение контроля качества №3005 от 30.05.2024 г.

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к настоящим Правилам проведения камерального контроля.