Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-04-10 19:47:40 № 28323

"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 және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-04-10 19:47:40 анықталған бұзушылықтарды "Алатау ауданы әкімінің аппараты" ҚММ, 080740008679, Алматы қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

2018-04-10 19:47:40 № 28323 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2228912-1

Лоттың № 16164244-ОК1

Заключение специалиста г.Алматы 10.04.2018г. Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года №392-V ЗРК «О государственном аудите и финансовом контроле», и обращении ТОО «LIRA CLEAN» и ТОО «НурСтройСервис», проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности КГУ "Аппарат акима Алатауского района города Алматы" на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса № 2228912-1 «Содержание подземных пешеходных переходов Алатауского района города Алматы» (по лотам № 16164244-ОК1, № 16164243-ОК1). Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска первого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в принятии конкурсной комиссией решения о признании конкурсной заявки потенциального поставщика не соответствующей квалификационным требованиям, предусмотренные профилями рисков № 5. Так, согласно протоколу об итогах № 2049724 от 15.03.2018 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «LIRA CLEAN» и ТОО «НурСтройСервис» отклонена по следующим причинам: ТОО «LIRA CLEAN» - 1. Не предоставлен договор (договор намерения) на утилизацию мусора; 2. Не предоставлено договор намерения с организацией по поставке электроэнергии и нет гарантии о своевременном оплате электроэнергии с балансо-содержателем так как сети данного объекта подключены к уличному освещению. ТОО «НурСтройСервис» - Не предоставлено договор намерения с организацией по поставке электроэнергии и нет гарантии о своевременном оплате электроэнергии с балансо-содержателем так как сети данного объекта подключены к уличному освещению. Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. Так, в соответствии с пп.4) п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. В соответствии с п.2 ст.21 Закона, конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг. Согласно требованиям технической спецификации, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлено следующее. Требования к оказанию услуг: - сбор случайного мусора - ежедневно; - вывоз ТБО – ежедневно; - мойка крыши входной группы подземных переходов – 2 раза в месяц; - протирка стен и крыши входной группы подземных переходов – 2 раза в неделю; - уход за лестничными сходами – ежедневно; - при необходимости своевременно производить замены ламп; - заключить договор и своевременно производить оплату за электроэнергию; - заключить договор на утилизацию мусора; - незамедлительно проводить работы по восстановлению светильников при порче или краже; - незамедлительно проводить работы по восстановлению напольного и настенного кафеля при порче или краже; - покраска металлоконструкции - 1 раз в год; - во время дождей скопления тало-дождевых вод своевременно производить откачку. Следовательно, вышеуказанные требования организатора государственных закупок не относятся к потенциальным поставщикам, претендующих на заключение договора о

государственных закупках. Данные требование установлены к оказанию услуг, то есть к поставщикам и не являются квалификационными требованиями к потенциальным поставщикам. Согласно пп.24) ст.2 Закона, поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. В соответствии с пп.2) ст.2 Закона, потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Согласно п.11 примечания предложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. Согласно пп.1) п.1 ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг Согласно п.2 ст.10 Закона, не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. Таким образом, в нарушение п.2 ст.10 Закона, конкурсной комиссией необоснованно отклонены от участия в конкурсе потенциальные поставщики ТОО «LIRA CLEAN» и ТОО «НурСтройСервис», что повлияло на итоги государственных закупок. Главный специалист- государственный аудитор отдела аудита государственных закупок Б.Торхашов

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-04-10 19:47:40 № 28323

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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет КГУ "Аппарат акима Алатауского района", 080740008679, г.Алматы о нарушениях, выявленных 2018-04-10 19:47:40.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

Приложение к уведомлению № 28323

от 2018-04-10 19:47:40

№ объявления: 2228912-1

№ лота 16164244-ОК1

Заключение специалиста г.Алматы 10.04.2018г. Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года №392-V ЗРК «О государственном аудите и финансовом контроле», и обращении ТОО «LIRA CLEAN» и ТОО «НурСтройСервис», проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности КГУ "Аппарат акима Алатауского района города Алматы" на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса № 2228912-1 «Содержание подземных пешеходных переходов Алатауского района города Алматы» (по лотам № 16164244-ОК1, № 16164243-ОК1). Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска первого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в принятии конкурсной комиссией решения о признании конкурсной заявки потенциального поставщика не соответствующей квалификационным требованиям, предусмотренные профилями рисков № 5. Так, согласно протоколу об итогах № 2049724 от 15.03.2018 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «LIRA CLEAN» и ТОО «НурСтройСервис» отклонена по следующим причинам: ТОО «LIRA CLEAN» - 1. Не предоставлен договор (договор намерения) на утилизацию мусора; 2. Не предоставлено договор намерения с организацией по поставке электроэнергии и нет гарантии о своевременном оплате электроэнергии с балансо-содержателем так как сети данного объекта подключены к уличному освещению. ТОО «НурСтройСервис» - Не предоставлено договор намерения с организацией по поставке электроэнергии и нет гарантии о своевременном оплате электроэнергии с балансо-содержателем так как сети данного объекта подключены к уличному освещению. Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. Так, в соответствии с пп.4) п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. В соответствии с п.2 ст.21 Закона, конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг. Согласно требованиям технической спецификации, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлено следующее. Требования к оказанию услуг: - сбор случайного мусора - ежедневно; - вывоз ТБО – ежедневно; - мойка крыши входной группы подземных переходов – 2 раза в месяц; - протирка стен и крыши входной группы подземных переходов – 2 раза в неделю; - уход за лестничными сходами – ежедневно; - при необходимости своевременно производить замены ламп; - заключить договор и своевременно производить оплату за электроэнергию; - заключить договор на утилизацию мусора; - незамедлительно проводить работы по восстановлению светильников при порче или краже; - незамедлительно проводить работы по восстановлению напольного и настенного кафеля при порче или краже; - покраска металлоконструкции - 1 раз в год; - во время дождей скопления тало-дождевых вод своевременно производить откачку.

Следовательно, вышеуказанные требования организатора государственных закупок не относятся к потенциальным поставщикам, претендующих на заключение договора о государственных закупках. Данные требование установлены к оказанию услуг, то есть к поставщикам и не являются квалификационными требованиями к потенциальным поставщикам. Согласно пп.24) ст.2 Закона, поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. В соответствии с пп.2) ст.2 Закона, потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Согласно п.11 примечания предложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. Согласно пп.1) п.1 ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг Согласно п.2 ст.10 Закона, не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. Таким образом, в нарушение п.2 ст.10 Закона, конкурсной комиссией необоснованно отклонены от участия в конкурсе потенциальные поставщики ТОО «LIRA CLEAN» и ТОО «НурСтройСервис», что повлияло на итоги государственных закупок. Главный специалист- государственный аудитор отдела аудита государственных закупок Б.Торхашов