Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

29.05.2018 жылғы № 32339

"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 29.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990440001511, "Алматы қаласы Мәдениет және архивтер 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.

Председатель конкурсной комиссии
Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Секретарь комиссии "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Торхашов Бекжан Зейнелович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2444511-2 "Коктобе Опера" халықаралық фестивалі" Іс-шарасын ұйымдастыру және өткізу Лоттың № 16568575-ОК1 Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок Торхашовым Б.З. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» и на основании обращение потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности КГУ "Управление культуры и архивов города Алматы" на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса № 2444511-2 «Организация и проведение мероприятия "Международный фестиваль "Коктобе Опера"». 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 4 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 протокола об итогах № 2201309 от 04.05.2018 года конкурсной комиссией принято решение отклонить от участия в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» по причине: «1) договора оказания услуг с Чидербаевой А.А. и Атагельдиевой А.М. заключены на 2017 год. 2) отсутствуют сведения в Приложении №6 оборудование по Договору аренды оборудования №2 от 16 апреля 2018 года с ТОО "Alt Sound"». Изучением материалов государственных закупок установлено, что в технической спецификации заказчика в части обладания трудовыми ресурсами, не установлены требования к потенциальным поставщикам о предоставлении копий подтверждающие документы (дипломы об образовании, договора, сертификаты, аттестата и т.д.). Согласно примечанию приложения 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. В этой связи, потенциальный поставщик ТОО «SUCCESS» не обязан предоставлять, подтверждающие документы по тем сведением, по которым не предусмотрены требования об их наличии. Кроме того, согласно предварительному протоколу допуска к участию в конкурсе по государственным закупкам № 2179646 от 26.04.2018г. конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» отклонена от участия в конкурсе по следующим основаниям «1) отсутствуют сведения на следующих специалистов: ассистент режисера, ведущие (2 человека на казахском и русском языках), администраторы 3 человека; 2) отсутствуют сведения об автобусе-1 шт.; указанный в Приложении 6 автобус Zonga Higer - технические паспорта оформлены на ТОО "Автобусный парк №3"; договор № 6 от 01 января 2018 года между ТОО ТК "Беркат" и

Колесниковым М.С. заключен на автомобиль Vanhool 815, 1984 года, г/н 699FNA01, техпаспорт приложен на автомобиль Vanhool 1991 года, г/н 691UPA01; договор № 7 от 01 января 2018 года между ТОО ТК "Беркат" и Колесниковым С.П. заключен на автомобиль Vanhool 1991 года, г/н 691 VAN01, техпаспорт приложен на автомобиль Vanhool 1984 года, г/н 699FNA01; 3) в части обеспечения размещения визуальной продукции на скроллерах (не менее 5ти) по г .Алматы: в приложенных актах на земельные участки по адресам: Абая_Фурманова, Абая-западнее Байтурсынова, Аль-Фараби-Аскарова св,Аль-Фараби-Аскарова юз, Аль-Фараби-восточнее Мендыкулова, Аль-Фараби-Дулати не возможно установить собственника». Согласно п.5 ст.27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), 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. Несмотря на это, одной из причин отклонения потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» от участия в конкурсе явилось отсутствие сведения в Приложении №6 оборудование по Договору аренды оборудования №2 от 16 апреля 2018 года с ТОО "Alt Sound"». Тогда как, данные причины отклонения потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» не отражены в протоколе предварительного допуска. Таким образом, отклонение конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» от участия в конкурсе является необоснованным. Также, по итогам камерального контроля, выявлены нарушения, предусмотренные профилем риска № 7, выразившиеся в неприменении или неправомерном применений условных скидок. Согласно п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.157 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%). Согласно п. 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%). Однако, в нарушение вышеуказанных правовых норм, конкурсная комиссия не применила условную скидку за наличие документа у потенциального поставщика ТОО «SUCCESS», подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного исполнителю услуг в размере 2% по представленным документам. Также, конкурсная комиссия не применила условную скидку за наличие документа у потенциального поставщика ТОО «SUCCESS», подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых услуг в размере 1% по представленным документам. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.

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

№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

29.05.2018 года № 32339

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 990440001511, КГУ "Управление культуры и архивов города Алматы" о нарушениях, выявленных 29.05.2018 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.

Председатель конкурсной комиссии
Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

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

Мной, Секретарь комиссии РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Торхашов Бекжан Зейнелович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2444511-2 Организация и проведение мероприятия "Международный фестиваль "Коктобе Опера" № лота 16568575-ОК1 Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок Торхашовым Б.З. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» и на основании обращение потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности КГУ "Управление культуры и архивов города Алматы" на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса № 2444511-2 «Организация и проведение мероприятия "Международный фестиваль "Коктобе Опера"». 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 4 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 протокола об итогах № 2201309 от 04.05.2018 года конкурсной комиссией принято решение отклонить от участия в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» по причине: «1) договора оказания услуг с Чидербаевой А.А. и Атагельдиевой А.М. заключены на 2017 год. 2) отсутствуют сведения в Приложении №6 оборудование по Договору аренды оборудования №2 от 16 апреля 2018 года с ТОО "Alt Sound"». Изучением материалов государственных закупок установлено, что в технической спецификации заказчика в части обладания трудовыми ресурсами, не установлены требования к потенциальным поставщикам о предоставлении копий подтверждающие документы (дипломы об образовании, договора, сертификаты, аттестата и т.д.). Согласно примечанию приложения 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. В этой связи, потенциальный поставщик ТОО «SUCCESS» не обязан предоставлять, подтверждающие документы по тем сведением, по которым не предусмотрены требования об их наличии. Кроме того, согласно предварительному протоколу допуска к участию в конкурсе по государственным закупкам № 2179646 от 26.04.2018г. конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» отклонена от участия в конкурсе по следующим основаниям «1) отсутствуют сведения на следующих специалистов: ассистент режисера, ведущие (2 человека на казахском и русском языках), администраторы 3 человека; 2) отсутствуют сведения об автобусе-1 шт.;

указанный в Приложении 6 автобус Zonga Higer - технические паспорта оформлены на ТОО "Автобусный парк №3"; договор № 6 от 01 января 2018 года между ТОО ТК "Беркат" и Колесниковым М.С. заключен на автомобиль Vanhool 815, 1984 года, г/н 699FNA01, техпаспорт приложен на автомобиль Vanhool 1991 года, г/н 691UPA01; договор № 7 от 01 января 2018 года между ТОО ТК "Беркат" и Колесниковым С.П. заключен на автомобиль Vanhool 1991 года, г/н 691 VAN01, техпаспорт приложен на автомобиль Vanhool 1984 года, г/н 699FNA01; 3) в части обеспечения размещения визуальной продукции на скроллерах (не менее 5ти) по г .Алматы: в приложенных актах на земельные участки по адресам: Абая_Фурманова, Абая-западнее Байтурсынова, Аль-Фараби-Аскарова св,Аль-Фараби-Аскарова юз, Аль-Фараби-восточнее Мендыкулова, Аль-Фараби-Дулати не возможно установить собственника». Согласно п.5 ст.27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), 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. Несмотря на это, одной из причин отклонения потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» от участия в конкурсе явилось отсутствие сведения в Приложении №6 оборудование по Договору аренды оборудования №2 от 16 апреля 2018 года с ТОО "Alt Sound"». Тогда как, данные причины отклонения потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» не отражены в протоколе предварительного допуска. Таким образом, отклонение конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «SUCCESS» от участия в конкурсе является необоснованным. Также, по итогам камерального контроля, выявлены нарушения, предусмотренные профилем риска № 7, выразившиеся в неприменении или неправомерном применений условных скидок. Согласно п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.157 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%). Согласно п. 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%). Однако, в нарушение вышеуказанных правовых норм, конкурсная комиссия не применила условную скидку за наличие документа у потенциального поставщика ТОО «SUCCESS», подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного исполнителю услуг в размере 2% по представленным документам. Также, конкурсная комиссия не применила условную скидку за наличие документа у потенциального поставщика ТОО «SUCCESS», подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых услуг в размере 1% по представленным документам. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №5, Профиль риска №7

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