Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.03.2019 жылғы № 710000000-4-6-52321

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" 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 12.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 140540018167, "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Мемлекеттік сатып алу комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Аширбеков Чингиз Саятович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2979746-1 «Қазақстан Республикасы Ішкі істер министрлігінің Төтенше жағдайлар комитеті» РММ үшін ашық конкурс тәсілімен мемлекеттік сатып алу Лоттың № 22320341-ОК1 Костюм камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Управления Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Аширбековым Ч.С., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2979746-1 «Государственная закупка для РГУ «Комитет по чрезвычайным ситуациям Министерства внутренних дел Республики Казахстан» способом открытого конкурса» на основании жалобы ОО "Ветеранов и Инвалидов Войны в Афганистане "Ардагер" в городе Алматы посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Лот №22320341-ОК1 на сумму 3 700 000 тенге. Лот №22321566-ОК1 на сумму 939 390.04 тенге. Согласно протоколу об итогах конкурса от 18.02.2019 года № 2754582 конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Социус 2010", ОО "Ветеранов и Инвалидов Войны в Афганистане "Ардагер" в городе Алматы и Общественное объединение "Отрарское районное общество инвалидов". Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: - обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); - являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; - не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; -обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; -наличие опыта работы. Также согласно ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: - непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; - установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям; - установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. В соответствии с пунктом 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 с пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: - несоответствие потенциального

поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. В соответствии с п.85-1 Правил, материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно Примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации Поставщика при закупках работ» Правил, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Контролем установлено, что организатором в технической спецификации конкурсной документации указаны требования: "В рамках конкурсной заявки предоставить электронную копию справки о наличии или договора аренды на недвижимое имущества (на срок не менее 1 года и акт приема-передачи производственных площадей) используемое в качестве производственного помещения. В рамках конкурсной заявки потенциальный поставщик предоставляет электронные копии подтверждающих документов о наличии собственной или арендованной швейной машинки не менее одной единицы (если арендованное указать у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя)" В соответствии с пунктом1 статьи 5 Закона «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество» государственной регистрации в правовом кадастре подлежит право пользования недвижимым имуществом на срок не менее одного года, в том числе аренда. В соответствии с пунктом 2 статьи 118 Гражданского кодекса Республики Казахстан от 27 декабря 1994 года № 268-XIII(далее-Кодекс), права (обременения прав) на недвижимое имущество возникают, изменяются и прекращаются с момента государственной регистрации, если иное не установлено настоящим Кодексом и Законом Республики Казахстан "О государственной регистрации прав на недвижимое имущество". Если в регистрации не будет отказано, моментом государственной регистрации признается момент подачи заявления, а при электронной регистрации – момент подтверждения возникновения, изменения или прекращения прав (обременений прав) регистрирующим органом путем отправки уведомления о произведенной регистрации. Согласно пункту 1 статьи 155 Кодекса, сделки, подлежащие в соответствии с законодательными актами государственной регистрации, считаются совершенными с момента регистрации, если иное не предусмотрено законодательными актами. В ходе камерального контроля конкурсных заявок потенциальных поставщиков на предмет соответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, установлено следующее. ТОО "Социус 2010" В составе конкурсной заявки отсутствуют электронные копии подтверждающих документов о правообладании арендодателя (ИП Шаипкин) арендуемого помещения согласно договору аренды от 10.10.2018г. Также в составе конкурсной заявки отсутствуют подтверждающие документы о наличии собственной или арендованной швейной мащинки. ОО "Ветеранов и Инвалидов Войны в Афганистане "Ардагер" в городе Алматы В составе конкурсной заявки представлен договор безвозвмездного пользования имуществом №1/2017 от 05 апреля 2017 года с ИП Исимова Ч.С., а также сведения о собственнике (правообладателе) от 06.05.2015г. №002059753187. Однако в составе конкурсной заявки отсутствуют подтверждающие документы о регистрации договора аренды объекта в регистрирующем органе. Следовательно, указанная сделка считается несовершенной. Общественное объединение "Отрарское районное общество инвалидов" В составе конкурсной заявки отсутствуют электронные копии подтверждающих документов о правообладании арендодателя (ИП Малдыбай) арендуемого помещения согласно договору аренды от 07.07.2018г. Таким образом, конкурсные заявки ТОО "Социус 2010", ОО "Ветеранов и Инвалидов Войны в Афганистане "Ардагер" в городе Алматы и Общественное объединение "Отрарское районное общество инвалидов" не соответствуют квалификационным требованиям конкурсной документации. На основании вышеизложенного и в соответствии со статьей 27 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V, конкурсной комиссией следовало отклонить конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Социус 2010", ОО

"Ветеранов и Инвалидов Войны в Афганистане "Ардагер" в городе Алматы и Общественное объединение "Отрарское районное общество инвалидов", как несоответствующих квалификационным требованиям конкурсной документации. Установленные нарушения подпадают под профиль риска № 6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 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

12.03.2019 года № 710000000-4-6-52321

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 140540018167, Республиканское государственное учреждение "Комитет по государственным закупкам Министерства финансов Республики Казахстан" о нарушениях, выявленных 12.03.2019 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Аширбеков Чингиз Саятович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2979746-1 Государственная закупка для РГУ «Комитет по чрезвычайным ситуациям Министерства внутренних дел Республики Казахстан» способом открытого конкурса № лота 22320341-ОК1 Костюм на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Управления Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Аширбековым Ч.С., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2979746-1 «Государственная закупка для РГУ «Комитет по чрезвычайным ситуациям Министерства внутренних дел Республики Казахстан» способом открытого конкурса» на основании жалобы ОО "Ветеранов и Инвалидов Войны в Афганистане "Ардагер" в городе Алматы посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Лот №22320341-ОК1 на сумму 3 700 000 тенге. Лот №22321566-ОК1 на сумму 939 390.04 тенге. Согласно протоколу об итогах конкурса от 18.02.2019 года № 2754582 конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Социус 2010", ОО "Ветеранов и Инвалидов Войны в Афганистане "Ардагер" в городе Алматы и Общественное объединение "Отрарское районное общество инвалидов". Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: - обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); - являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; - не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; -обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; -наличие опыта работы. Также согласно ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: - непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; - установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям; - установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. В соответствии с пунктом 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 с пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и

(или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. В соответствии с п.85-1 Правил, материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно Примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации Поставщика при закупках работ» Правил, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Контролем установлено, что организатором в технической спецификации конкурсной документации указаны требования: "В рамках конкурсной заявки предоставить электронную копию справки о наличии или договора аренды на недвижимое имущества (на срок не менее 1 года и акт приема-передачи производственных площадей) используемое в качестве производственного помещения. В рамках конкурсной заявки потенциальный поставщик предоставляет электронные копии подтверждающих документов о наличии собственной или арендованной швейной машинки не менее одной единицы (если арендованное указать у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя)" В соответствии с пунктом1 статьи 5 Закона «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество» государственной регистрации в правовом кадастре подлежит право пользования недвижимым имуществом на срок не менее одного года, в том числе аренда. В соответствии с пунктом 2 статьи 118 Гражданского кодекса Республики Казахстан от 27 декабря 1994 года № 268-XIII(далее-Кодекс), права (обременения прав) на недвижимое имущество возникают, изменяются и прекращаются с момента государственной регистрации, если иное не установлено настоящим Кодексом и Законом Республики Казахстан "О государственной регистрации прав на недвижимое имущество". Если в регистрации не будет отказано, моментом государственной регистрации признается момент подачи заявления, а при электронной регистрации – момент подтверждения возникновения, изменения или прекращения прав (обременений прав) регистрирующим органом путем отправки уведомления о произведенной регистрации. Согласно пункту 1 статьи 155 Кодекса, сделки, подлежащие в соответствии с законодательными актами государственной регистрации, считаются совершенными с момента регистрации, если иное не предусмотрено законодательными актами. В ходе камерального контроля конкурсных заявок потенциальных поставщиков на предмет соответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, установлено следующее. ТОО "Социус 2010" В составе конкурсной заявки отсутствуют электронные копии подтверждающих документов о правообладании арендодателя (ИП Шаипкин) арендуемого помещения согласно договору аренды от 10.10.2018г. Также в составе конкурсной заявки отсутствуют подтверждающие документы о наличии собственной или арендованной швейной мащинки. ОО "Ветеранов и Инвалидов Войны в Афганистане "Ардагер" в городе Алматы В составе конкурсной заявки представлен договор безвозвмездного пользования имуществом №1/2017 от 05 апреля 2017 года с ИП Исимова Ч.С., а также сведения о собственнике (правообладателе) от 06.05.2015г. №002059753187. Однако в составе конкурсной заявки отсутствуют подтверждающие документы о регистрации договора аренды объекта в регистрирующем органе. Следовательно, указанная сделка считается несовершенной. Общественное объединение "Отрарское районное общество инвалидов" В составе конкурсной заявки отсутствуют электронные копии подтверждающих документов о правообладании арендодателя (ИП Малдыбай) арендуемого помещения согласно договору аренды от 07.07.2018г. Таким образом, конкурсные заявки ТОО "Социус 2010", ОО "Ветеранов и Инвалидов Войны в Афганистане "Ардагер" в городе Алматы и Общественное объединение "Отрарское районное общество инвалидов" не соответствуют квалификационным требованиям конкурсной документации. На основании вышеизложенного и в соответствии со статьей 27

Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V, конкурсной комиссией следовало отклонить конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Социус 2010", ОО "Ветеранов и Инвалидов Войны в Афганистане "Ардагер" в городе Алматы и Общественное объединение "Отрарское районное общество инвалидов", как несоответствующих квалификационным требованиям конкурсной документации. Установленные нарушения подпадают под профиль риска № 6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 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.