Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

28.03.2019 жылғы № 710000000-4-6-55344

"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 28.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990440001511, "Алматы қаласы Мәдениет 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.

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 Баймаганбетов Ерболат Кабланбекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3034500-2 "2019 жылы Алматы қаласын мемлекеттік, ұлттық және қалалық іс-шараларға безендіру" Лоттың № 23047952-ОК1 Эстетикалық безендіру бойынша қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, ведущим специалистом – Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Баймаганбетовым Е.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3034500-2 «Оформление города Алматы к государственным, национальным и городским мероприятиям в 2019 году» (404 910,7 тыс.тенге) на основании жалобы ТОО «Киелі Мекен», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно, требованиям технической спецификации к конкурсной документации, утвержденный Заказчиком государственных закупок КГУ «Управление культуры города Алматы» согласно статьи 9 Закона Республики Казахстан от 04 декабря 2015 года №434-V «О государственных закупках» были предъявлены требования к потенциальным поставщикам, в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках»: - наличие оборудования, механизмов, машин для изготовления и монтажа/демонтажа изготовляемой продукции (подтверждающие документы приложить конкурсной заявке): - не менее 1(одной) единицы сублимационного печатного станка шириной 3,2м; - не менее 1(одной) единицы станка фрезерного широкоуниверсального; - не менее 1(одной) единицы лазерного станка; - не менее 1(одной) единицы станка с ЧПУ пенорез 5-ти координатный (2100*3100*2100) с компьютером для управления станком; - не менее 1(одной) единицы электрического распылителя в комплекте; - наличие договора на размещение с владельцем конструкции ситибордов (с предоставлением гос.актов на конструкции); - иметь (собственное или арендуемое) не менее 4-х единиц автомобильного гидроподъемника с высотой работы: 22м (2 единицы), 16 м (2 единицы); - заключить трудовой договор с монтажниками (не менее 10 человек), дизайнерами (не менее 2 человек), электриками (не менее 2 человек); - наличие (собственное или арендуемое) производственно-складской базы в городе Алматы площадью не 1000 (одна тысча) кв.м; В сведения о квалификации и в пункте 3 указано, что «Потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов (Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя)». В ходе камерального контроля установлено, что согласно подпункта 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648, потенциальные поставщики необоснованно допущены к участию в конкурсе по нижислдеующим основаниям: ТОО «Безендіру kz» в сведениях о квалификации, не указал материальный ресурс и не приложил подтверждающий документ, а именно: не менее 1(одной) единицы станка с ЧПУ пенорез 5-ти координатный (2100*3100*2100) с компьютером для управления станком, конструкции ситибордов, отсутствуют подтверждающие документы о

наличии специалистов, предоставленный договор намерения на оказание услуг монтажника-высотника, дизайнера, электромонтажника, подразумевает привлечение субподряда. В связи с чем отсутствуют сведения о квалификации субподрядчиков. Договор намерения оказания услуг не является трудовым договором и не подтверждает наличие специалистов, не предоставлены документы подтверждающие право собственности арендодателя производственной базы. Договор аренды заключен с ТОО "Бақберсін-Тәңір", однако собственником производственного помещения является Боранкулов К.К.; ТОО «АККУ» в сведениях о квалификации, не указал материальный ресурс и не приложил подтверждающий документ, а именно: не менее 1(одной) единицы станка с ЧПУ пенорез 5-ти координатный (2100*3100*2100) с компьютером для управления станком, конструкции ситибордов, отсутствуют подтверждающие документы о наличии специалистов, предоставленный договор намерения на оказание услуг монтажника-высотника, дизайнера, электромонтажника, подразумевает привлечение субподряда. В связи с чем отсутствуют сведения о квалификации субподрядчиков. Договор намерения оказания услуг не является трудовым договором и не подтверждает наличие специалистов, не предоставлены документы подтверждающие право собственности арендодателя ИП Ангельхер на производственное помещение. В договоре арендуется помещение по адресу ул. Пятницкого 79а, однако представлен технический паспорт на помещение, находящееся по даресу Пятницкого 83. В техническом паспорте собственником помещения указано ОО «Союз многодетных семей». ТОО «Adiant media» в сведениях о квалификации, не указал материальный ресурс и не приложил подтверждающий документ, а именно: не менее 1(одной) единицы станка с ЧПУ пенорез 5-ти координатный (2100*3100*2100) с компьютером для управления станком, конструкции ситибордов, отсутствуют подтверждающие документы о наличии специалистов, отсутствуют АГП 22 и АГП 16, Не допускается представление электронной копии договора субаренды материальных ресурсов. ТОО Adiant media арендует автогидроподъемники у ИП Кобра «Голышев Андрей Игоревич», который арендует данные АГП у Голышева Игоря Генадиевича, что подтверждается договором безвозмездного пользования. Согласно условиям договора между ИП Кобра и Голышевым И.Г., транспортные средства должны быть использованы лишь по их прямому назначению. Вывод, субаренда запрещена. Так же ИП Кобра арендует АГП у Чопорова Сергея Николаевича. Собственной техники ИП Кобра не имеет, наличие (собственное или арендуемое) производственно-складской базы в городе Алматы площадью не 1000 (одна тысча) кв.м. Таким образом, конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «Безендіру kz», ТОО «АККУ» и ТОО «Adiant media» была необоснованно допущена к участию в конкурсе. Установленное нарушение подпадает 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

28.03.2019 года № 710000000-4-6-55344

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 990440001511, КГУ "Управление культуры города Алматы" о нарушениях, выявленных 28.03.2019 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" Баймаганбетов Ерболат Кабланбекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3034500-2 "Оформление города Алматы к государственным, национальным и городским мероприятиям в 2019 году." № лота 23047952-ОК1 Услуги по эстетическому оформлению на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, ведущим специалистом – Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Баймаганбетовым Е.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3034500-2 «Оформление города Алматы к государственным, национальным и городским мероприятиям в 2019 году» (404 910,7 тыс.тенге) на основании жалобы ТОО «Киелі Мекен», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно, требованиям технической спецификации к конкурсной документации, утвержденный Заказчиком государственных закупок КГУ «Управление культуры города Алматы» согласно статьи 9 Закона Республики Казахстан от 04 декабря 2015 года №434-V «О государственных закупках» были предъявлены требования к потенциальным поставщикам, в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках»: - наличие оборудования, механизмов, машин для изготовления и монтажа/демонтажа изготовляемой продукции (подтверждающие документы приложить конкурсной заявке): - не менее 1(одной) единицы сублимационного печатного станка шириной 3,2м; - не менее 1(одной) единицы станка фрезерного широкоуниверсального; - не менее 1(одной) единицы лазерного станка; - не менее 1(одной) единицы станка с ЧПУ пенорез 5-ти координатный (2100*3100*2100) с компьютером для управления станком; - не менее 1(одной) единицы электрического распылителя в комплекте; - наличие договора на размещение с владельцем конструкции ситибордов (с предоставлением гос.актов на конструкции); - иметь (собственное или арендуемое) не менее 4-х единиц автомобильного гидроподъемника с высотой работы: 22м (2 единицы), 16 м (2 единицы); - заключить трудовой договор с монтажниками (не менее 10 человек), дизайнерами (не менее 2 человек), электриками (не менее 2 человек); - наличие (собственное или арендуемое) производственно-складской базы в городе Алматы площадью не 1000 (одна тысча) кв.м; В сведения о квалификации и в пункте 3 указано, что «Потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов (Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя)». В ходе камерального контроля установлено, что согласно подпункта 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648, потенциальные поставщики необоснованно допущены к участию в конкурсе по нижислдеующим основаниям: ТОО «Безендіру kz» в сведениях о квалификации, не указал материальный ресурс и не приложил подтверждающий документ, а именно: не менее 1(одной)

единицы станка с ЧПУ пенорез 5-ти координатный (2100*3100*2100) с компьютером для управления станком, конструкции ситибордов, отсутствуют подтверждающие документы о наличии специалистов, предоставленный договор намерения на оказание услуг монтажника-высотника, дизайнера, электромонтажника, подразумевает привлечение субподряда. В связи с чем отсутствуют сведения о квалификации субподрядчиков. Договор намерения оказания услуг не является трудовым договором и не подтверждает наличие специалистов, не предоставлены документы подтверждающие право собственности арендодателя производственной базы. Договор аренды заключен с ТОО "Бақберсін-Тәңір", однако собственником производственного помещения является Боранкулов К.К.; ТОО «АККУ» в сведениях о квалификации, не указал материальный ресурс и не приложил подтверждающий документ, а именно: не менее 1(одной) единицы станка с ЧПУ пенорез 5-ти координатный (2100*3100*2100) с компьютером для управления станком, конструкции ситибордов, отсутствуют подтверждающие документы о наличии специалистов, предоставленный договор намерения на оказание услуг монтажника-высотника, дизайнера, электромонтажника, подразумевает привлечение субподряда. В связи с чем отсутствуют сведения о квалификации субподрядчиков. Договор намерения оказания услуг не является трудовым договором и не подтверждает наличие специалистов, не предоставлены документы подтверждающие право собственности арендодателя ИП Ангельхер на производственное помещение. В договоре арендуется помещение по адресу ул. Пятницкого 79а, однако представлен технический паспорт на помещение, находящееся по даресу Пятницкого 83. В техническом паспорте собственником помещения указано ОО «Союз многодетных семей». ТОО «Adiant media» в сведениях о квалификации, не указал материальный ресурс и не приложил подтверждающий документ, а именно: не менее 1(одной) единицы станка с ЧПУ пенорез 5-ти координатный (2100*3100*2100) с компьютером для управления станком, конструкции ситибордов, отсутствуют подтверждающие документы о наличии специалистов, отсутствуют АГП 22 и АГП 16, Не допускается представление электронной копии договора субаренды материальных ресурсов. ТОО Adiant media арендует автогидроподъемники у ИП Кобра «Голышев Андрей Игоревич», который арендует данные АГП у Голышева Игоря Генадиевича, что подтверждается договором безвозмездного пользования. Согласно условиям договора между ИП Кобра и Голышевым И.Г., транспортные средства должны быть использованы лишь по их прямому назначению. Вывод, субаренда запрещена. Так же ИП Кобра арендует АГП у Чопорова Сергея Николаевича. Собственной техники ИП Кобра не имеет, наличие (собственное или арендуемое) производственно-складской базы в городе Алматы площадью не 1000 (одна тысча) кв.м. Таким образом, конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «Безендіру kz», ТОО «АККУ» и ТОО «Adiant media» была необоснованно допущена к участию в конкурсе. Установленное нарушение подпадает 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.