Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

01.04.2019 жылғы № 710000000-4-5-55748

"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 01.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 021140001671, "Астана қаласының Қоғамдық даму істері басқармасы" 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 Қайратқызы Диана «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3022822-1 Астана қаласының әлеуметтік жарнамасын орнату және сыртқы безендіруі бойынша қызметтер Лоттың № 22821528-ОК1 Сыртқы жарнаманы орналастыру бойынша қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, и.о. главного эксперта Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Кайраткызы Д., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки № 2985852-1 способом открытого конкурса «Услуги по размещению социальной рекламы и наружного оформления города Астаны», сумма закупок составляет 99 553 571 тенге 43 тиын) на основании жалобы: ТОО "AZB Media" от 13.03.2019 года № 32720 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Законом РК «О государственных закупках» (далее - Закон), определены такие понятия, как поставщик и потенциальный поставщик. 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. 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. Изучением материалов вышеуказанных конкурсов установлено, что технической спецификацией конкурсной документаций организатора государственных закупок предусмотрены требования установлены к оказанию услуг поставщикам, то есть к победителю и не являются квалификационными требованиями к потенциальным поставщикам. В соответствии с пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по причине несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно примечанию приложения 6 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), 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 предоставления подтверждающих документов, то они могут не предоставляться. В технической спецификации заказчика требования к потенциальным поставщикам в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, не предусмотрены. В этой связи, предоставление потенциальными поставщиками

подтверждающих документов по сведениям не требуемым конкурсной документации не обязательно. Однако, согласно требованиям конкурсной документации Заказчика, установлены требования к Поставщику услуг о наличии рекламных конструкций необходимых для оказания услуг: 1) рекламно-информационные панели (РИП размером не менее 8 м2) в количестве не менее 60 штук; 2) флагштоки (размер 1,2 м*1,8 м) в количестве не менее 60 штук; 3) остановочные комплексы в количестве не менее 200 штук и пилоны в количестве не менее 70 штук (размером 1,2 м*1,8 м); 4) билборды (размер 5 м*15 м) в количестве не менее 4 штук. Согласно конкурсной документации Заказчика, требований о предоставлении потенциальными поставщиками электронных копий подтверждающих документов по вышеуказанным пунктам технической спецификации не предусмотрено. Кроме того, данные требования установлены к Поставщику услуг, а не к потенциальным поставщикам. Таким образом, отклонение конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО "AZB Media" и ТОО "Victoria 2008" по следующим причинам необоснованно, а именно: ТОО "AZB Media": «по причине отсутствия рекламных конструкций необходимых для оказания услуг: 1) рекламно-информационные панели (РИП размером не менее 8 м2) в количестве не менее 60 штук; 2) флагштоки (размер 1,2 м*1,8 м) в количестве не менее 60 штук; 3) остановочные комплексы в количестве не менее 200 штук и пилоны в количестве не менее 70 штук (размером 1,2 м*1,8 м); 4) билборды (размер 5 м*15 м) в количестве не менее 4 штук. ТОО "Victoria 2008": по причине отсутствия рекламных конструкций необходимых для оказания услуг отсутствет: 1) рекламно-информационные панели (РИП размером не менее 8 м2) в количестве не менее 60 штук; 2) флагштоки (размер 1,2 м*1,8 м) в количестве не менее 60 штук; 3) остановочные комплексы в количестве не менее 200 штук и пилоны в количестве не менее 70 штук (размером 1,2 м*1,8 м); 4) билборды (размер 5 м*15 м) в количестве не менее 4 штук. При этом, в ходе камерального контроля другие основания отклонения вышеуказанных поставщиков поставщиков нашли свое подтверждение. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5. 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:

№5 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

01.04.2019 года № 710000000-4-5-55748

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 021140001671, Государственное учреждение "Управление по делам общественного развития города Астаны" о нарушениях, выявленных 01.04.2019 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" Қайратқызы Диана в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3022822-1 Услуги по размещению социальной рекламы и наружного оформления города Астаны № лота 22821528-ОК1 Услуги по размещению наружной рекламы на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, и.о. главного эксперта Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Кайраткызы Д., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки № 2985852-1 способом открытого конкурса «Услуги по размещению социальной рекламы и наружного оформления города Астаны», сумма закупок составляет 99 553 571 тенге 43 тиын) на основании жалобы: ТОО "AZB Media" от 13.03.2019 года № 32720 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Законом РК «О государственных закупках» (далее - Закон), определены такие понятия, как поставщик и потенциальный поставщик. 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. 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. Изучением материалов вышеуказанных конкурсов установлено, что технической спецификацией конкурсной документаций организатора государственных закупок предусмотрены требования установлены к оказанию услуг поставщикам, то есть к победителю и не являются квалификационными требованиями к потенциальным поставщикам. В соответствии с пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по причине несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно примечанию приложения 6 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), 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 предоставления подтверждающих документов, то они могут не предоставляться. В технической спецификации заказчика требования к потенциальным поставщикам в части обладания материальными и трудовыми

ресурсами, не предусмотрены. В этой связи, предоставление потенциальными поставщиками подтверждающих документов по сведениям не требуемым конкурсной документации не обязательно. Однако, согласно требованиям конкурсной документации Заказчика, установлены требования к Поставщику услуг о наличии рекламных конструкций необходимых для оказания услуг: 1) рекламно-информационные панели (РИП размером не менее 8 м2) в количестве не менее 60 штук; 2) флагштоки (размер 1,2 м*1,8 м) в количестве не менее 60 штук; 3) остановочные комплексы в количестве не менее 200 штук и пилоны в количестве не менее 70 штук (размером 1,2 м*1,8 м); 4) билборды (размер 5 м*15 м) в количестве не менее 4 штук. Согласно конкурсной документации Заказчика, требований о предоставлении потенциальными поставщиками электронных копий подтверждающих документов по вышеуказанным пунктам технической спецификации не предусмотрено. Кроме того, данные требования установлены к Поставщику услуг, а не к потенциальным поставщикам. Таким образом, отклонение конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО "AZB Media" и ТОО "Victoria 2008" по следующим причинам необоснованно, а именно: ТОО "AZB Media": «по причине отсутствия рекламных конструкций необходимых для оказания услуг: 1) рекламно-информационные панели (РИП размером не менее 8 м2) в количестве не менее 60 штук; 2) флагштоки (размер 1,2 м*1,8 м) в количестве не менее 60 штук; 3) остановочные комплексы в количестве не менее 200 штук и пилоны в количестве не менее 70 штук (размером 1,2 м*1,8 м); 4) билборды (размер 5 м*15 м) в количестве не менее 4 штук. ТОО "Victoria 2008": по причине отсутствия рекламных конструкций необходимых для оказания услуг отсутствет: 1) рекламно-информационные панели (РИП размером не менее 8 м2) в количестве не менее 60 штук; 2) флагштоки (размер 1,2 м*1,8 м) в количестве не менее 60 штук; 3) остановочные комплексы в количестве не менее 200 штук и пилоны в количестве не менее 70 штук (размером 1,2 м*1,8 м); 4) билборды (размер 5 м*15 м) в количестве не менее 4 штук. При этом, в ходе камерального контроля другие основания отклонения вышеуказанных поставщиков поставщиков нашли свое подтверждение. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5. 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 №5

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