Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.04.2019 жылғы № 710000000-4-5-59435

"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 17.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 120240022666, "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитетінің Маңғыстау мемлекеттік мүлік және жекешелендіру департаменті" 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 Исмаилов Нуралы Калиевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3123465-1 Қайта сатып алу! Жекелеген негіздер бойынша республикалық меншікке айналдырылған (түскен) мүлікті сақтау қызметі Лоттың № 22514205-ОК2 Жүктерді қаттап тастау/сақтау бойынша қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по г.Шымкент Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Исмаиловым Н.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3123465-1 «Повторные закупки! Услуги по хранению имущества обращенного (поступившего) в республиканскую собственность по отдельным основаниям» (6 345,5 тыс.тенге) на основании жалобы ИП «КББ Групп Сервис» №36110 от 01.04.2019г поступившее посредством веб-портала государственных закупок. Согласно ст.9 Закона «О государственных закупках» (далее – Закон) к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности, превышающей шестикратного размера месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 5) наличие опыта работы. В соответствии п.85-1 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правила) материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. В технической спецификации конкурса предусмотрены требования к потенциальным поставщикам, такие как: «наличие на территории города Актау на праве собственности или иных законных основаниях складских помещений общей площадью не менее 1000 кв.м., обеспечивающих их сохранность независимо от периода хранения, а также прилегающей охраняемой территорий, необходимых для хранения крупногабаритного Имущества (предоставить правоустанавливающие документы либо подтверждающие документы о пользовании на иных законных основаниях)». «наличие на праве собственности или иных законных основаниях автотранспортного средства для осуществления транспортировки имущества: эвакуатор, грузовик грузоподъемностью до 5-ти тонн, грузовик грузоподъемностью свыше 5-ти тонн, автокран грузоподъемностью до 40-ка тонн, (предоставить копии технических паспортов либо соответствующих подтверждающих документов)». «наличие у Поставщика работников, обеспечивающего учет, опись переданного на хранение Имущества и его доставку, для осуществления ручной погрузки-разгрузки (представить подтверждающие документы)». Согласно пп.1) п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его конкурсная заявка, несоответствует квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку ИП «КББ Групп Сервис» по причине - Конкурсная комиссия Мангистауского департамента государственного имущества и приватизации, в лице Улыкбанова Б.Д рассмотрев конкурсную заявку, представленную ИП КББ Групп Сервис,

установила следующее: 1) В уведомлении, представленном ИП КББ Групп Сервис, указывается что ИП КББ Групп Сервис арендует помещения на 1 этаже отдельно стоящем здании, по адресу: Мангистауская область, г. Актау, 25 мкрн., зд. 25. Однако, согласно технического паспорта, данные помещения предназначены для коммерческого объекта, что находит подтверждение в техническом паспорте в разделе экспликация к плану объекта недвижимого имущества: 1) кабинет, 2) 3) 4) 5) 6) 7) 8) помещение, 9) котельная, 10) 11) туалет (рисунок 3). Вместе с тем, в договоре аренды помещения от 16 января 2019 года № 33 указано, что ИП КББ Групп Сервис арендует помещения общей площадью 1017 кв.м. (литер А – коммерческий объект и литер Б - склад). Однако, в техническом паспорте установлено, что в сумме площади объектов литер А – коммерческий объект и литер Б – склад составляют: 886,90 кв.м., что не соответствует заявленным требованиям конкурсной документации. При этом отмечаем, что при расчете общей площади на объект, площадь застройки не учитывается (рисунок 1 и 2). 2). Вместе с тем, на оказание круглосуточной охраны на арендуемое здание был прикреплен Договор на оказание охранных услуг № 17/19 от 17 января 2019 года заключенный между ТОО «Охранное агентство «Маңғыстау Ұланы» и ИП «КББ Групп Сервис», однако, руководствуясь п.п. 2) п. 5 ст.27 Закона о государственных закупках, Мангистауским департаментом в целях уточнения было направлено письмо ТОО «Охранное агентство «Маңғыстау Ұланы» исх. от 12.03.2019 г. № 05-26/286 о подтверждении факта заключения вышеуказанного Договора, на что от ТОО «Охранное агентство «Маңғыстау Ұланы» исх. 14.03.2019 г. был получен ответ, что вышеуказанный Договор не заключался. Таким образом, установлен факт предоставления недостоверной информации. На основании изложенного, конкурсная комиссия руководствуясь п.п. 2) п. 126 Правил осуществления государственных закупок решила не предоставлять право приведения конкурсной заявки в соответствие. Также, согласно п.п. 1) ст. 4 Закона о государственных закупках Мангистауский департамент будет обращаться с иском в суд о признании ИП КББ Групп Сервис недобросовестным участником государственных закупок. ; Согласно п.1 статьи 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. 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. Согласно п.2 примечании Приложении 6 к конкурсной документации 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. Таким образом, требование касательно на оказание круглосуточной охраны на арендуемое здание следует применить к исполнителю услуг то есть поставщику по заключенному договору о государственных закупках, тем самым отклонение по этим причинам не допускается. По остальным причинам отклонение данного потенциального поставщика обоснованно. Установленные нарушения подпадают 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 30.11.2015г. №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

17.04.2019 года № 710000000-4-5-59435

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 120240022666, Государственное учреждение "Мангистауский департамент государственного имущества и приватизации Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан" о нарушениях, выявленных 17.04.2019 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" Исмаилов Нуралы Калиевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3123465-1 Повторные закупки! Услуги по хранению имущества обращенного (поступившего) в республиканскую собственность по отдельным основаниям № лота 22514205-ОК2 Услуги по складированию/хранению грузов на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по г.Шымкент Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Исмаиловым Н.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3123465-1 «Повторные закупки! Услуги по хранению имущества обращенного (поступившего) в республиканскую собственность по отдельным основаниям» (6 345,5 тыс.тенге) на основании жалобы ИП «КББ Групп Сервис» №36110 от 01.04.2019г поступившее посредством веб-портала государственных закупок. Согласно ст.9 Закона «О государственных закупках» (далее – Закон) к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности, превышающей шестикратного размера месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 5) наличие опыта работы. В соответствии п.85-1 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правила) материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. В технической спецификации конкурса предусмотрены требования к потенциальным поставщикам, такие как: «наличие на территории города Актау на праве собственности или иных законных основаниях складских помещений общей площадью не менее 1000 кв.м., обеспечивающих их сохранность независимо от периода хранения, а также прилегающей охраняемой территорий, необходимых для хранения крупногабаритного Имущества (предоставить правоустанавливающие документы либо подтверждающие документы о пользовании на иных законных основаниях)». «наличие на праве собственности или иных законных основаниях автотранспортного средства для осуществления транспортировки имущества: эвакуатор, грузовик грузоподъемностью до 5-ти тонн, грузовик грузоподъемностью свыше 5-ти тонн, автокран грузоподъемностью до 40-ка тонн, (предоставить копии технических паспортов либо соответствующих подтверждающих документов)». «наличие у Поставщика работников, обеспечивающего учет, опись переданного на хранение Имущества и его доставку, для осуществления ручной погрузки-разгрузки (представить подтверждающие документы)». Согласно пп.1) п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его конкурсная заявка, несоответствует квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку ИП «КББ Групп Сервис» по причине - Конкурсная комиссия

Мангистауского департамента государственного имущества и приватизации, в лице Улыкбанова Б.Д рассмотрев конкурсную заявку, представленную ИП КББ Групп Сервис, установила следующее: 1) В уведомлении, представленном ИП КББ Групп Сервис, указывается что ИП КББ Групп Сервис арендует помещения на 1 этаже отдельно стоящем здании, по адресу: Мангистауская область, г. Актау, 25 мкрн., зд. 25. Однако, согласно технического паспорта, данные помещения предназначены для коммерческого объекта, что находит подтверждение в техническом паспорте в разделе экспликация к плану объекта недвижимого имущества: 1) кабинет, 2) 3) 4) 5) 6) 7) 8) помещение, 9) котельная, 10) 11) туалет (рисунок 3). Вместе с тем, в договоре аренды помещения от 16 января 2019 года № 33 указано, что ИП КББ Групп Сервис арендует помещения общей площадью 1017 кв.м. (литер А – коммерческий объект и литер Б - склад). Однако, в техническом паспорте установлено, что в сумме площади объектов литер А – коммерческий объект и литер Б – склад составляют: 886,90 кв.м., что не соответствует заявленным требованиям конкурсной документации. При этом отмечаем, что при расчете общей площади на объект, площадь застройки не учитывается (рисунок 1 и 2). 2). Вместе с тем, на оказание круглосуточной охраны на арендуемое здание был прикреплен Договор на оказание охранных услуг № 17/19 от 17 января 2019 года заключенный между ТОО «Охранное агентство «Маңғыстау Ұланы» и ИП «КББ Групп Сервис», однако, руководствуясь п.п. 2) п. 5 ст.27 Закона о государственных закупках, Мангистауским департаментом в целях уточнения было направлено письмо ТОО «Охранное агентство «Маңғыстау Ұланы» исх. от 12.03.2019 г. № 05-26/286 о подтверждении факта заключения вышеуказанного Договора, на что от ТОО «Охранное агентство «Маңғыстау Ұланы» исх. 14.03.2019 г. был получен ответ, что вышеуказанный Договор не заключался. Таким образом, установлен факт предоставления недостоверной информации. На основании изложенного, конкурсная комиссия руководствуясь п.п. 2) п. 126 Правил осуществления государственных закупок решила не предоставлять право приведения конкурсной заявки в соответствие. Также, согласно п.п. 1) ст. 4 Закона о государственных закупках Мангистауский департамент будет обращаться с иском в суд о признании ИП КББ Групп Сервис недобросовестным участником государственных закупок. ; Согласно п.1 статьи 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. 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. Согласно п.2 примечании Приложении 6 к конкурсной документации 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. Таким образом, требование касательно на оказание круглосуточной охраны на арендуемое здание следует применить к исполнителю услуг то есть поставщику по заключенному договору о государственных закупках, тем самым отклонение по этим причинам не допускается. По остальным причинам отклонение данного потенциального поставщика обоснованно. Установленные нарушения подпадают 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 30.11.2015г. №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.