Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.05.2019 жылғы № 710000000-4-5/6/7-64179

"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 17.05.2019 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 Заманбеков Жандос Жарқынбекұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3240734-1 "2019 жылы Алматы қаласын мемлекеттік, ұлттық және қалалық іс-шараларға безендіру" Лоттың № 23047952-ОК3 Эстетикалық безендіру бойынша қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Управления-Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Заманбековым Ж.Ж., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3240734-1 «Оформление города Алматы к государственным, национальным и городским мероприятиям в 2019 году» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Нарушения в части неправомерного отклонения заявки потенциального поставщика ТОО «Киели Мекен», согласно протоколу об итогах по причине: Несоответствие заявки требованиям конкурсной документации в части обеспечения материальными ресурсами: к договору аренды автогидроподъемника с высотой подъема 28 метр № 8 от 12.04.2009 г. не приложена копия удостоверения личности Кириенко С.Ю. Несоответствие заявки требованиям технической спецификации: к приложенным актам на право землепользования отсутствует документ, где указан собственник; в договоре с заявленным субподрядчиком ТОО "Наружная реклама-Регионы" отсутствует полный номер договора , и в преамбуле договора также не прописан номер и дата заключения.; Так согласно п.3 Примечания приложения 6 конкурсной документации, следует, Документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды, при этом следует отметить, что наличие свидетельства о регистрации транспортного средства также договора на аренду данной техники является достаточным подтверждением наличия техники у потенциального поставщика ТОО «Киели Мекен». Далее отклонение по причине: Несоответствие заявки требованиям технической спецификации: к приложенным актам на право землепользования отсутствует документ, где указан собственник, также не правомерно, так как согласно техническои спецификации Заказчика, к потенциальным поставщикам не представлено требования в части наличия актов на землепользование. Далее отклонение заявки по причине: Несоответствие заявки требованиям технической спецификации: к приложенным актам на право землепользования отсутствует документ, где указан собственник; в договоре с заявленным субподрядчиком ТОО "Наружная реклама-Регионы" отсутствует полный номер договора, и в преамбуле договора также не прописан номер и дата заключения. Так потенциальным поставщиком ТОО «Киелі Мекен», указанный в договоре от 12.04, 2019 года ТОО «Наружная реклама-Регионы», привлечен в качестве субподрядчика согласно приложению 10 сведении о субподрядчиках (соисполнителях). Также приложение 10 содержит сведения о том, что привлекаемый субподрядчик выражает свою осведомленность об условиях участия в государственных закупках и принимает на себя ответственность за нарушение требований конкурсной документации в части, касающейся субподрядчиков, подтверждено подписью и печатью уполномоченного представителя. Исходя из выше изложенного, конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «Киелі Мекен» следует допустить к участию в данном конкурсе. Далее установлено нарушение в части

неправомерного отклонения заявки потенциального поставщика ТОО «АККУ» согласно протоколу об итогах, по причине: Несоответствие заявки требованиям конкурсной документации в части обеспечения материальными ресурсами: в части наличия у Поставщика собственной или арендуемой производственно-складской базы в городе Алматы не менее 1000 кв. м приложен Договора с ИП Ангельхер, в договоре арендуется помещение по адресу ул. Пятницкого 79а, тогда как представлен технический паспорт на помещение, находящееся по адресу:ул. Пятницкого 83. Так как данным потенциальным поставщиком представлен договор на аренду помещения, где адрес данного помещения указан Пятницкого 79 а, при этом в конкурсной заявке представлена Справка о зарегистрированных правах на недвижимое имущество, где указан адрес: ул. Пятницкого 79, а., то есть расхождении не установлено, тем самым отклонение по данной причине является не правомерным. При этом заявку потенциального поставщика ТОО «АККУ» следует отклонить по причине отсутствия сведении о субподрядчиках, в соответствии с пп.1, п.150 Правил осуществления государственных закупок. Предметом договора между ТОО «АККУ» и ТОО «РТС Деко» №Д42/2019 от 12 февраля 2019 года, являются услуги по размещению рекламных материалов заказчика. Из этого следует, что ТОО РТС Деко будет соисполнителем оказания услуг по конкурсу 3240734-1. В связи с этим, в конкурсной заявке необходимо было предоставить Приложение 10 (Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг) / Документы по квалиф. требованиям Субподрядчиков. Аналогичное нарушение в части неправомерного допуска заявки потенциального поставщика ТОО «Безендіру kz». Предметом договора между ТОО «Предметом договора между ТОО «Безендіру kz» и ТОО «РТС Деко» №Д43/2019 от 12 февраля 2019 года, являются услуги по размещению рекламных материалов заказчика. Из этого следует, что ТОО РТС Деко будет соисполнителем оказания услуг по конкурсу 3240734-1. В связи с этим, в конкурсной заявке необходимо было предоставить Приложение 10 (Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг) / Документы по квалиф. требованиям Субподрядчиков.». Далее нарушение в части неправомерного допуска заявки потенциального поставщика ТОО «Adiant media». Данным потенциальным поставщиком не подтверждено наличие производственной базы, согласно сведениям о квалификации, приложения 6. В соответствии с пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Установленные нарушения подпадают под профиль рисков № 5,6,7. 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, №6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

17.05.2019 года № 710000000-4-5/6/7-64179

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 17.05.2019 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" Заманбеков Жандос Жарқынбекұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3240734-1 "Оформление города Алматы к государственным, национальным и городским мероприятиям в 2019 году." № лота 23047952-ОКЗ Услуги по эстетическому оформлению на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Управления-Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Заманбековым Ж.Ж., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3240734-1 «Оформление города Алматы к государственным, национальным и городским мероприятиям в 2019 году» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Нарушения в части неправомерного отклонения заявки потенциального поставщика ТОО «Киели Мекен», согласно протоколу об итогах по причине: Несоответствие заявки требованиям конкурсной документации в части обеспечения материальными ресурсами: к договору аренды автогидроподъемника с высотой подъема 28 метр № 8 от 12.04.2009 г. не приложена копия удостоверения личности Кириенко С.Ю. Несоответствие заявки требованиям технической спецификации: к приложенным актам на право землепользования отсутствует документ, где указан собственник; в договоре с заявленным субподрядчиком ТОО "Наружная реклама-Регионы" отсутствует полный номер договора , и в преамбуле договора также не прописан номер и дата заключения.; Так согласно п.3 Примечания приложения 6 конкурсной документации, следует, Документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды, при этом следует отметить, что наличие свидетельства о регистрации транспортного средства также договора на аренду данной техники является достаточным подтверждением наличия техники у потенциального поставщика ТОО «Киели Мекен». Далее отклонение по причине: Несоответствие заявки требованиям технической спецификации: к приложенным актам на право землепользования отсутствует документ, где указан собственник, также не правомерно, так как согласно техническои спецификации Заказчика, к потенциальным поставщикам не представлено требования в части наличия актов на землепользование. Далее отклонение заявки по причине: Несоответствие заявки требованиям технической спецификации: к приложенным актам на право землепользования отсутствует документ, где указан собственник; в договоре с заявленным субподрядчиком ТОО "Наружная реклама-Регионы" отсутствует полный номер договора, и в преамбуле договора также не прописан номер и дата заключения. Так потенциальным поставщиком ТОО «Киелі Мекен», указанный в договоре от 12.04, 2019 года ТОО «Наружная реклама-Регионы», привлечен в качестве субподрядчика согласно приложению 10 сведении о субподрядчиках (соисполнителях). Также приложение 10 содержит сведения о том, что привлекаемый субподрядчик выражает свою осведомленность об условиях участия в государственных закупках и принимает на себя ответственность за нарушение требований конкурсной документации в части, касающейся субподрядчиков, подтверждено подписью и печатью уполномоченного представителя. Исходя из выше изложенного, конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «Киелі Мекен» следует

допустить к участию в данном конкурсе. Далее установлено нарушение в части неправомерного отклонения заявки потенциального поставщика ТОО «АККУ» согласно протоколу об итогах, по причине: Несоответствие заявки требованиям конкурсной документации в части обеспечения материальными ресурсами: в части наличия у Поставщика собственной или арендуемой производственно-складской базы в городе Алматы не менее 1000 кв. м приложен Договора с ИП Ангельхер, в договоре арендуется помещение по адресу ул. Пятницкого 79а, тогда как представлен технический паспорт на помещение, находящееся по адресу:ул. Пятницкого 83. Так как данным потенциальным поставщиком представлен договор на аренду помещения, где адрес данного помещения указан Пятницкого 79 а, при этом в конкурсной заявке представлена Справка о зарегистрированных правах на недвижимое имущество, где указан адрес: ул. Пятницкого 79, а., то есть расхождении не установлено, тем самым отклонение по данной причине является не правомерным. При этом заявку потенциального поставщика ТОО «АККУ» следует отклонить по причине отсутствия сведении о субподрядчиках, в соответствии с пп.1, п.150 Правил осуществления государственных закупок. Предметом договора между ТОО «АККУ» и ТОО «РТС Деко» №Д42/2019 от 12 февраля 2019 года, являются услуги по размещению рекламных материалов заказчика. Из этого следует, что ТОО РТС Деко будет соисполнителем оказания услуг по конкурсу 3240734-1. В связи с этим, в конкурсной заявке необходимо было предоставить Приложение 10 (Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг) / Документы по квалиф. требованиям Субподрядчиков. Аналогичное нарушение в части неправомерного допуска заявки потенциального поставщика ТОО «Безендіру kz». Предметом договора между ТОО «Предметом договора между ТОО «Безендіру kz» и ТОО «РТС Деко» №Д43/2019 от 12 февраля 2019 года, являются услуги по размещению рекламных материалов заказчика. Из этого следует, что ТОО РТС Деко будет соисполнителем оказания услуг по конкурсу 3240734-1. В связи с этим, в конкурсной заявке необходимо было предоставить Приложение 10 (Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг) / Документы по квалиф. требованиям Субподрядчиков.». Далее нарушение в части неправомерного допуска заявки потенциального поставщика ТОО «Adiant media». Данным потенциальным поставщиком не подтверждено наличие производственной базы, согласно сведениям о квалификации, приложения 6. В соответствии с пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Установленные нарушения подпадают под профиль рисков № 5,6,7. 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, Профиль риска №6, Профиль риска №7

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