Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

11.06.2019 жылғы № 750000000-4-5/6-67453

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 11.06.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 140740013629, "Алматы қаласы Наурызбай ауданы әкімінің аппараты" коммуналдық 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.

Сотрудник
Байғалық Ернат Елүбайұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Бақытов Ерік Бақытұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3338805-1 Алматы қ. Наурызбай ауданының елді мекендері көшелерін жарықтандыру қызметі Лоттың № 22814495-ОК5 Электр энергиясын өндірушіні-тұтынушыны баланстауды ұйымдастыру бойынша қызметтер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Бақытовым Е.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3338805-1 «Обслуживание уличного освещения населенных пунктов Наурызбайского района г.Алматы» на основании жалобы ТОО «Қала жарығы» посредством веб-портала государственных закупок. Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска четвертого направления. Согласно протоколу об итогах конкурса от 23.05.2019 года №3027380, заявки потенциальных поставщиков ГКП на ПХВ акимата города Алматы «Алматы Қала Жарық» и ТОО «Инженерный центр «EXCITON» признаны конкурсной комиссией соответствующим квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации и допущены к участию в конкурсе, заявка потенциального поставщика ТОО «Қала жарығы» отклонена от участие в конкурсе №3338805-1 «Обслуживание уличного освещения населенных пунктов Наурызбайского района г. Алматы», как не соответствующим квалификационным требованиям. Победителем вышеуказанного конкурса признан потенциальный поставщик ГКП на ПХВ акимата города Алматы «Алматы Қала Жарық». По результатам камерального контроля установлено (-ы) следующее (-ие) нарушение (-я): В соответствии с подпунктом 1 пункта 150 Правил осуществления государственных закупок (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 в части отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Согласно подпункту 1 пункта 16 к конкурсной документации, размещенной на веб-портале, заявка на участие в конкурсе должна содержать разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг. Изучением заявки потенциального поставщика ТОО «Қала жарығы» установлено, что отклонение в части отсутствие лицензии на право использования коммерческого модуля автоматического управления системой наружного освещения, обеспечивающего бесперебойную работоспособность системы управления наружным освещением является не обоснованным, так как данные требования не указаны в перечне

обязательных документов и в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Однако, по другим причинам отклонение потенциального поставщика ТОО «Қала жарығы» является обоснованным. Вместе с тем, согласно пункта 1, статьи 392 Гражданского кодекса Республики Казахстан (далее – Кодекс), при толковании условий договора судом принимается во внимание буквальное значение содержащихся в нем слов и выражений. Буквальное значение условия договора в случае его неясности устанавливается путем сопоставления с другими условиями и смыслом договора в целом. В соответствии с пунктом 1, статьи 393 Кодекса, договор считается заключенным, когда между сторонами, в требуемой в подлежащих случаях форме, достигнуто соглашение по всем существенным его условиям. Существенными являются условия о предмете договора, условия, которые признаны существенными законодательством или необходимы для договоров данного вида, а также все те условия, относительно которых по заявлению одной из сторон должно быть достигнуто соглашение. Тем самым, договор намерения не является договором гражданско-правовыми отношениями. Таким образом, конкурсная комиссия, при принятии решения, неправомерно допустила к участию в конкурсе №3338805-1 «Обслуживание уличного освещения населенных пунктов Наурызбайского района г.Алматы» потенциального поставщика ТОО «Инженерный центр «EXCITON», так как не соответствует квалификационным требованиям, то есть отсутствуют договора с энергоснабжающей организацией по поставке электрической энергии для наружного освещения, диспетчерский пункт с доступом к программному обеспечению общественной приемной Open Almaty для приёма и обработки обращении от граждан города Алматы, наличие на праве собственности, доверительное управления, праве хозяйственного ведения или по договору возмездного пользования (аренды) на балансе Поставщика действующих ШУНО, оснащенных контролерами и опломбированными приборами учета электрической энергии с передачей показании потребленной электрической энергии осветительной сети в диспетчерский пункт, действующий договор с оператором мобильной связи для обеспечения бесперебойной связи ШУНО с сервером АСУНО диспетчерского пункта. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №5 и №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:

**№5 - тәуекел бейіні, №6 - тәуекел бейіні**

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

11.06.2019 года № 750000000-4-5/6-67453

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета 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 140740013629, Коммунальное государственное учреждение "Аппарат акима Наурызбайского района города Алматы" о нарушениях, выявленных 11.06.2019 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.

Сотрудник
Байғалық Ернат Елүбайұлы

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Бақытов Ерік Бақытұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3338805-1 Обслуживание уличного освещения населенных пунктов Наурызбайского района г. Алматы № лота 22814495-ОК5 Услуги по организации балансирования производства-потребления электрической энергии на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Бақытовым Е.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3338805-1 «Обслуживание уличного освещения населенных пунктов Наурызбайского района г.Алматы» на основании жалобы ТОО «Қала жарығы» посредством веб-портала государственных закупок. Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска четвертого направления. Согласно протоколу об итогах конкурса от 23.05.2019 года №3027380, заявки потенциальных поставщиков ГКП на ПХВ акимата города Алматы «Алматы Қала Жарық» и ТОО «Инженерный центр «EXCITON» признаны конкурсной комиссией соответствующим квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации и допущены к участию в конкурсе, заявка потенциального поставщика ТОО «Қала жарығы» отклонена от участие в конкурсе №3338805-1 «Обслуживание уличного освещения населенных пунктов Наурызбайского района г. Алматы», как не соответствующим квалификационным требованиям. Победителем вышеуказанного конкурса признан потенциальный поставщик ГКП на ПХВ акимата города Алматы «Алматы Қала Жарық». По результатам камерального контроля установлено (-ы) следующее (-ие) нарушение (-я): В соответствии с подпунктом 1 пункта 150 Правил осуществления государственных закупок (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 в части отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Согласно подпункту 1 пункта 16 к конкурсной документации, размещенной на веб-портале, заявка на участие в конкурсе должна содержать разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг. Изучением заявки потенциального поставщика ТОО «Қала жарығы» установлено, что отклонение в части отсутствие лицензии на право использования коммерческого модуля автоматического управления системой наружного освещения, обеспечивающего бесперебойную работоспособность системы управления наружным

освещением является не обоснованным, так как данные требования не указаны в перечне обязательных документов и в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Однако, по другим причинам отклонение потенциального поставщика ТОО «Қала жарығы» является обоснованным. Вместе с тем, согласно пункта 1, статьи 392 Гражданского кодекса Республики Казахстан (далее – Кодекс), при толковании условий договора судом принимается во внимание буквальное значение содержащихся в нем слов и выражений. Буквальное значение условия договора в случае его неясности устанавливается путем сопоставления с другими условиями и смыслом договора в целом. В соответствии с пунктом 1, статьи 393 Кодекса, договор считается заключенным, когда между сторонами, в требуемой в подлежащих случаях форме, достигнуто соглашение по всем существенным его условиям. Существенными являются условия о предмете договора, условия, которые признаны существенными законодательством или необходимы для договоров данного вида, а также все те условия, относительно которых по заявлению одной из сторон должно быть достигнуто соглашение. Тем самым, договор намерения не является договором гражданско-правовыми отношениями. Таким образом, конкурсная комиссия, при принятии решения, неправомерно допустила к участию в конкурсе №3338805-1 «Обслуживание уличного освещения населенных пунктов Наурызбайского района г.Алматы» потенциального поставщика ТОО «Инженерный центр «EXCITON», так как не соответствует квалификационным требованиям, то есть отсутствуют договора с энергоснабжающей организацией по поставке электрической энергии для наружного освещения, диспетчерский пункт с доступом к программному обеспечению общественной приемной Open Almaty для приёма и обработки обращении от граждан города Алматы, наличие на праве собственности, доверительное управления, праве хозяйственного ведения или по договору возмездного пользования (аренды) на балансе Поставщика действующих ШУНО, оснащенных контролерами и опломбированными приборами учета электрической энергии с передачей показании потребленной электрической энергии осветительной сети в диспетчерский пункт, действующий договор с оператором мобильной связи для обеспечения бесперебойной связи ШУНО с сервером АСУНО диспетчерского пункта. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №5 и №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 №5, Профиль риска №6**

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