Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.07.2019 жылғы № 750000000-4-6/7-69999

"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 04.07.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 110640020949, Алматы қаласы Әлеуметтік әл-ауқат басқармасының "Алматы қаласы әкімдігінің халықты жұмыспен қамту орталығы" 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.

первый руководитель
Мынжасаров Ержан Тилекович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, государственный аудитор отдела аудита государственных закупок "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Тлеубердиева Кабира Нуркасеновна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3330058-1 30 секундтық жарнамалық-ақпараттық аудио-клиптерін жасау және республикалық радиостанцияларға орналастыру қызметі Лоттың № 22520263-ОК1 Радиода жарнаманы орналастыру бойынша қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді. Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Тлеубердиевой К.Н., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3330058-1 «Услуги по созданию 30-секундных рекламно-информационных аудио роликов и размещению на республиканских радиостанциях» на основании жалоб ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) от 13.06.2019г. № 46748, ТОО "Leader Komek KZ" от 18.06.2019г. № 47013 посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном допуске конкурсных заявок потенциальных поставщиков к участию в конкурсе, а также в неправомерном применении условных скидок, предусмотренные профилями рисков № 6 и № 7. Так, согласно протоколу об итогах от 13.06.2019г. № 3094524, конкурсной комиссией допущены к участию в конкурсе потенциальные поставщики ТОО "Легион-ИмпЭкс" и ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт). Согласно п.1 ст.25 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), обеспечение заявки на участие в конкурсе вносится потенциальным поставщиком в качестве гарантии того, что он в случае определения его победителем конкурса заключит договор о государственных закупках и внесет обеспечение исполнения договора о государственных закупках, а также сумму в соответствии со статьей 26 настоящего Закона (при наличии). Согласно п.3 приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик, изъявивший желание участвовать в конкурсе, вносит с заявкой на участие в конкурсе обеспечение заявки на участие в конкурсе в размере одного процента от суммы, выделенной для приобретения товаров, работ, услуг, в одной из ниже перечисленных форм: 1) гарантийного денежного взноса денег, размещаемых на следующем банковском счете организатора: _____ (наименование организатора, БИН, банковские реквизиты); 2) банковской гарантии, предоставляемой в форме электронного документа согласно приложению 8 к настоящей КД. Изучением материалов государственных закупок установлено, что организатором государственных закупок в конкурсной документации, размещенной на веб-портале государственных закупок, указаны следующие реквизиты: «Коммунальное государственное учреждение "Центр занятости населения акимата города Алматы"Управления социального благосостояния города Алматы БИН: 110640020949,РГУ "КОМИТЕТКАЗНАЧЕЙСТВА МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РК", ИИК: KZ800705023553760001, БИК: KKMFKZ2A,валюта счета: KZT». Согласно письму КГУ "Центр занятости населения акимата города Алматы"Управления социального благосостояния города Алматы от 04.07.2019г. № 03.03.2/481-4, указанный счет в конкурсной документации закрыт с 28 февраля 2019 года, в связи с чем гарантийные денежные взносы в размере 1% возвращены потенциальным поставщикам ТОО "Легион-ИмпЭкс" и ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт). Тем самым, потенциальными поставщиками ТОО "Легион-ИмпЭкс" и ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) не внесено обеспчение заявки на участие в

конкурсе. Согласно п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по причине непредставления обеспечения заявки на участие в конкурсе в соответствии с требованиями конкурсной документации и настоящих Правил. Таким образом, в нарушение п.150 Правил, конкурсной комиссией неправомерно признаны заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиков ТОО "Легион-ИмпЭкс" и ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) соответствующими требованиям конкурсной документации. Кроме того, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией присвоена условная скидка за наличие опыта работы к ценовому предложению потенциального поставщика ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) в размере 1%. Согласно п.4 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.154 Правил, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг определяется в соответствии с приложением 6 к конкурсной документации. В соответствии с примечанием к приложению 6 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Потенциальным поставщиком ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) в подтверждение объема выполненных работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, представлены электронные копии счетов-фактур и актов выполненных работ за период 2009-2018гг. Таким образом, конкурсной комиссии при формировании протокола об итогах государственных закупок следовало определить условную скидку за наличие опыта работы в соответствии с представленными потенциальным поставщиком ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) в размере 5%. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№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

04.07.2019 года № 750000000-4-6/7-69999

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 110640020949, Коммунальное государственное учреждение "Центр занятости населения акимата города Алматы" Управления социального благосостояния города Алматы о нарушениях, выявленных 04.07.2019 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.

первый руководитель
Мынжасаров Ержан Тилекович

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

Мной, государственный аудитор отдела аудита государственных закупок РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Тлеубердиева Кабира Нуркасеновна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3330058-1 Услуги по созданию 30-секундных рекламно-информационных аудио роликов и размещению на республиканских радиостанциях № лота 22520263-ОК1 Услуги по размещению рекламы на радио 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 Тлеубердиевой К.Н., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3330058-1 «Услуги по созданию 30-секундных рекламно-информационных аудио роликов и размещению на республиканских радиостанциях» на основании жалоб ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) от 13.06.2019г. № 46748, ТОО "Leader Komek KZ" от 18.06.2019г. № 47013 посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном допуске конкурсных заявок потенциальных поставщиков к участию в конкурсе, а также в неправомерном применении условных скидок, предусмотренные профилями рисков № 6 и № 7. Так, согласно протоколу об итогах от 13.06.2019г. № 3094524, конкурсной комиссией допущены к участию в конкурсе потенциальные поставщики ТОО "Легион-ИмпЭкс" и ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт). Согласно п.1 ст.25 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), обеспечение заявки на участие в конкурсе вносится потенциальным поставщиком в качестве гарантии того, что он в случае определения его победителем конкурса заключит договор о государственных закупках и внесет обеспечение исполнения договора о государственных закупках, а также сумму в соответствии со статьей 26 настоящего Закона (при наличии). Согласно п.3 приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик, изъявивший желание участвовать в конкурсе, вносит с заявкой на участие в конкурсе обеспечение заявки на участие в конкурсе в размере одного процента от суммы, выделенной для приобретения товаров, работ, услуг, в одной из ниже перечисленных форм: 1) гарантийного денежного взноса денег, размещаемых на следующем банковском счете организатора: _____ (наименование организатора, БИН, банковские реквизиты); 2) банковской гарантии, предоставляемой в форме электронного документа согласно приложению 8 к настоящей КД. Изучением материалов государственных закупок установлено, что организатором государственных закупок в конкурсной документации, размещенной на веб-портале государственных закупок, указаны следующие реквизиты: «Коммунальное государственное учреждение "Центр занятости населения акимата города Алматы"Управления социального благосостояния города Алматы БИН: 110640020949,РГУ "КОМИТЕТКАЗНАЧЕЙСТВА МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РК", ИИК: KZ800705023553760001, БИК: KKMFKZ2A,валюта счета: KZT». Согласно письму КГУ "Центр занятости населения акимата города Алматы"Управления социального благосостояния города Алматы от 04.07.2019г. № 03.03.2/481-4, указанный счет в конкурсной документации закрыт с 28 февраля 2019 года, в связи с чем гарантийные денежные взносы в размере 1% возвращены потенциальным поставщикам ТОО "Легион-ИмпЭкс" и ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС

Маркетинг кэй зэт). Тем самым, потенциальными поставщиками ТОО "Легион-ИмпЭкс" и ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) не внесено обеспчение заявки на участие в конкурсе. Согласно п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по причине непредставления обеспечения заявки на участие в конкурсе в соответствии с требованиями конкурсной документации и настоящих Правил. Таким образом, в нарушение п.150 Правил, конкурсной комиссией неправомерно признаны заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиков ТОО "Легион-ИмпЭкс" и ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) соответствующими требованиям конкурсной документации. Кроме того, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией присвоена условная скидка за наличие опыта работы к ценовому предложению потенциального поставщика ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) в размере 1%. Согласно п.4 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.154 Правил, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг определяется в соответствии с приложением 6 к конкурсной документации. В соответствии с примечанием к приложению 6 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Потенциальным поставщиком ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) в подтверждение объема выполненных работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, представлены электронные копии счетов-фактур и актов выполненных работ за период 2009-2018гг. Таким образом, конкурсной комиссии при формировании протокола об итогах государственных закупок следовало определить условную скидку за наличие опыта работы в соответствии с представленными потенциальным поставщиком ТОО "DAS Marketing.kz" (ДАС Маркетинг кэй зэт) в размере 5%. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №6, Профиль риска №7

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