Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-01-18 20:46:08 № 16812

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі - Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-01-18 20:46:08 анықталған бұзушылықтарды ҚР ДСМ "М.Оспанов атындағы БҚММУ" ШЖҚ РМК, 990240007563, Ақтөбе қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

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 руководителя инспекции Жумабаев Кият Елутаевич

2018-01-18 20:46:08 № 16812 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2123054-1

Лоттың № 12741276-ОК3

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» и пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598 изучены материалы государственных закупок и камеральным контролем на предмет соблюдения норм законодательства о государственных закупках установлено: Заявки на участие в конкурсе представлены потенциальными поставщиками: 1) ТОО "Динамо" 2) ТОО «Жаңа Түбек Компаниясы» 3) ТОО "Akcent KZ" 4) ТОО «Би-М-72», 5) ТОО «ҚолғанатҚұрылыс», 6) ТОО "ЕРЕН-групп" 7) ТОО «АктобеЭлектросетьстрой» В соответствии с протоколом об итогах №1804851 от 26.12.2017 года, конкурс признан состоявшимся, победителем признано ТОО «Динамо». Изучением отклоненной конкурной заявки потенциального поставщика ТОО «АктобеЭлектросетьстрой» установлено, что конкурсная комиссия неправомерно отклонила заявку потенциального поставщика. В заявке потенциального поставщика ТОО «АктобеЭлектросетьстрой» прикреплена накладная и счет-фактура на передвижной компрессор 686 КПА-7 атм-5 м3. Департаментом был направлен запрос в Управление сельского хозяйства Актюбинской области, для получения информации о том, подлежит ли регистрации в уполномоченном органе. Согласно ответа, в соответствии с нормами п. 3 ст.64 Закона РК «О дорожном движении» «Государственной регистрации не подлежат: боевые транспортные средства, тракторы, включая изготовленные на их базе самоходные шасси и механизмы, прицепы, используемые как технологический транспорт вне дорог....». В тоже время, в соответствии с Правилами "Об утверждении Правил государственной регистрации тракторов и изготовленных на их базе самоходных шасси и механизмов, прицепов к ним, включая прицепы со смонтированным специальным оборудованием, самоходных сельскохозяйственных, мелиоративных и дорожно-строительных машин и механизмов, специальных машин повышенной проходимости", утвержденных Приказом Министра сельского хозяйства Республики Казахстан от 30 марта 2015 года № 4-3/267, передвижной компрессор 686 КПА-7 атм-5 м3 в качестве прицепа со смонтированным специальным оборудованием подлежит регистрации в уполномоченном органе в случае его соответствия требованиям законодательства. Изучением конкурсной заявки оснований указывающих на то, что механизм подлежит регистрации не выявлены, тем самым отклонение конкурсной заявки по причине отстутствия технического паспорта о регистрации передвижного компрессора 686 КПА-7 атм-5 м3 в уполномоченном органе является неправомерным. Так, в соответствии с пунктом 155 «Правил осуществления государственных закупок» - конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса, но не более десяти процентов. В соответствии с пунктом 155 «Правил осуществления государственных закупок» - в случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Камеральным контролем установлено, что при исчислении опыта работы на рынке закупаемых работ влияющих на соответствующую условную скидку, потенциальным поставщиком ТОО

«АктобеЭлектросетьстрой» представлено за четыре года четыре аналогичных работ, являющиеся предметом конкурса: 1. за 2017 год- «Строительство Дворца юношеского творчества в г.Актобе (без наружных инженерных сетей)»; 2. за 2016 год- «Строительство средней школы на 1200 мест в мкр. "Нур-Актобе" города Актобе»; 3. за 2014 год- «Строительство средней школы на 1000 мест в п.Заречный-4, г.Актобе»; 4. за 2012 год- «Строительство детского сада на 75 мест в селе Карауылкелды Байганиского района». Тем самым, условная скидка составляет 4% за опыт работы, то есть условная скидка установленная конкурсной комиссией за опыт работы в размере 0% является неправомерной. Также при исчислении опыта работы на рынке закупаемых работ влияющих на соответствующую условную скидку, потенциальным поставщиком ТОО «Динамо» представлено за один год одна аналогичная работа, являющиеся предметом конкурса: 1. 2017 год: "Строительство лабораторного корпуса для АРГУ им.К.Жубанова". Тем самым, условная скидка составляет 1% за опыт работы, то есть условная скидка установленная конкурсной комиссией за опыт работы в размере 0% является неправомерной. Также, изучением отклоненной конкурной заявки потенциального поставщика ТОО «Би-М-72» установлено, что конкурсная комиссия неправомерно отклонила заявку потенциального поставщика по причине: участником консорциума ТОО «Бабэк-Курылыс» не предоставлены следующие документы: лицензии на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение, изыскательную деятельность и обращение с радиоактивными веществам, приборами и установками, содержащими радиоактивные вещества; отсутствуют рабочий персонал; непредставление подтверждающих документов о регистрации и постановке на учет на компрессор передвижной CPS-185 в соответствии с законодательством Республики Казахстан для выполнение работ; несоответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами. Потенциальный поставщик ТОО «Би-М-72» прикрепил лицензии на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение, изыскательную деятельность и обращение с радиоактивными веществам, приборами и установками, содержащими радиоактивные вещества субподрядчика. Также прикрепил технический паспорт на компрессорную станцию СД15/25 на базе Краз 25761, 15м3/мин и имеется письмо согласование с проектировщиком на замену техники. Потенциальный поставщик ТОО «Би-М-72» предоставил достаточное количество работников для выполнения работ согласно ПОС конкурсной документации. Согласно ст.382 Правил осуществления государственных закупок в случае участия в государственных закупках временных объединений юридических лиц (консорциум), юридические лица, являющиеся участниками данного консорциума, помимо документов, установленных настоящими Правилами для подтверждения своих квалификационных требований, должны представить следующие электронные копии документов либо электронные документы: 1) договор о совместной хозяйственной деятельности, заключенный между членами юридических лиц (консорциальное соглашение); 2) лицензии на право предоставления товара, выполнения работ, оказания услуг в части деятельности, предусмотренной договором о совместной хозяйственной деятельности. В случае участия консорциума в конкурсе расчет критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, применяется в отношении одного из участников консорциума, определенного консорциальным соглашением. При этом договор заключается с участником консорциума, в отношении которого применены критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение. В составе конкурсной заявки представлены сведения о наличии соответствующей лицензии на занятие строительной деятельностью ТОО «Бабэк-Курылыс», а также прикреплены соответствующие лицензии для осуществления основных строительных работ и договор о создании консорциума заключенный между ТОО «Би-М-72» и ТОО «Бабэк-Курылыс», где согласно пункта 1.2 договора руководство совместной деятельностью и ведение общих дел возлагается на ТОО "Би-М-72". Соответствие конкурсной заявки учасников консорциума рассматривается в совокупности требованиям конкурсной документации и соответствие квалификационным требованиям. Тем самым, конкурсная заявка ТОО «Би-М-72» соответствует

требованиям конкурсной документации в части обладания материальными и трудовыми ресурсами. Государственные закупки «Строительство универсально-физкультурно-спортивного комплекса ЗКГМУ им. М.Оспанова в г.Актобе» проведены с нарушениями. В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-01-18 20:46:08 № 16812

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской области 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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет РГП на ПХВ "ЗКГМУ им.М.Оспанова" МЗ РК, 990240007563, г.Актобе о нарушениях, выявленных 2018-01-18 20:46:08.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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 руководителя инспекции Жумабаев Кият Елутаевич

Приложение к уведомлению № 16812

от 2018-01-18 20:46:08

№ объявления: 2123054-1

№ лота 12741276-ОКЗ

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» и пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598 изучены материалы государственных закупок и камеральным контролем на предмет соблюдения норм законодательства о государственных закупках установлено: Заявки на участие в конкурсе представлены потенциальными поставщиками: 1) ТОО "Динамо" 2) ТОО «Жаңа Түбек Компаниясы» 3) ТОО "Akcent KZ" 4) ТОО «Би-М-72», 5) ТОО «ҚолғанатҚұрылыс», 6) ТОО "ЕРЕН-групп" 7) ТОО «АктобеЭлектросетьстрой» В соответствии с протоколом об итогах №1804851 от 26.12.2017 года, конкурс признан состоявшимся, победителем признано ТОО «Динамо». Изучением отклоненной конкурной заявки потенциального поставщика ТОО «АктобеЭлектросетьстрой» установлено, что конкурсная комиссия неправомерно отклонила заявку потенциального поставщика. В заявке потенциального поставщика ТОО «АктобеЭлектросетьстрой» прикреплена накладная и счет-фактура на передвижной компрессор 686 КПА-7 атм-5 м3. Департаментом был направлен запрос в Управление сельского хозяйства Актюбинской области, для получения информации о том, подлежит ли регистрации в уполномоченном органе. Согласно ответа, в соответствии с нормами п. 3 ст.64 Закона РК «О дорожном движении» «Государственной регистрации не подлежат: боевые транспортные средства, тракторы, включая изготовленные на их базе самоходные шасси и механизмы, прицепы, используемые как технологический транспорт вне дорог....». В тоже время, в соответствии с Правилами "Об утверждении Правил государственной регистрации тракторов и изготовленных на их базе самоходных шасси и механизмов, прицепов к ним, включая прицепы со смонтированным специальным оборудованием, самоходных сельскохозяйственных, мелиоративных и дорожно-строительных машин и механизмов, специальных машин повышенной проходимости", утвержденных Приказом Министра сельского хозяйства Республики Казахстан от 30 марта 2015 года № 4-3/267, передвижной компрессор 686 КПА-7 атм-5 м3 в качестве прицепа со смонтированным специальным оборудованием подлежит регистрации в уполномоченном органе в случае его соответствия требованиям законодательства. Изучением конкурсной заявки оснований указывающих на то, что механизм подлежит регистрации не выявлены, тем самым отклонение конкурсной заявки по причине отстутствия технического паспорта о регистрации передвижного компрессора 686 КПА-7 атм-5 м3 в уполномоченном органе является неправомерным. Так, в соответствии с пунктом 155 «Правил осуществления государственных закупок» - конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса, но не более десяти процентов. В соответствии с пунктом 155 «Правил осуществления государственных закупок» - в случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Камеральным контролем

установлено, что при исчислении опыта работы на рынке закупаемых работ влияющих на соответствующую условную скидку, потенциальным поставщиком ТОО «АктобеЭлектросетьстрой» представлено за четыре года четыре аналогичных работ, являющиеся предметом конкурса: 1. за 2017 год- «Строительство Дворца юношеского творчества в г.Актобе (без наружных инженерных сетей)»; 2. за 2016 год- «Строительство средней школы на 1200 мест в мкр. "Нур-Актобе" города Актобе»; 3. за 2014 год- «Строительство средней школы на 1000 мест в п.Заречный-4, г.Актобе»; 4. за 2012 год- «Строительство детского сада на 75 мест в селе Карауылкелды Байганиского района». Тем самым, условная скидка составляет 4% за опыт работы, то есть условная скидка установленная конкурсной комиссией за опыт работы в размере 0% является неправомерной. Также при исчислении опыта работы на рынке закупаемых работ влияющих на соответствующую условную скидку, потенциальным поставщиком ТОО «Динамо» представлено за один год одна аналогичная работа, являющиеся предметом конкурса: 1. 2017 год: "Строительство лабораторного корпуса для АРГУ им.К.Жубанова". Тем самым, условная скидка составляет 1% за опыт работы, то есть условная скидка установленная конкурсной комиссией за опыт работы в размере 0% является неправомерной. Также, изучением отклоненной конкурной заявки потенциального поставщика ТОО «Би-М-72» установлено, что конкурсная комиссия неправомерно отклонила заявку потенциального поставщика по причине: участником консорциума ТОО «Бабэк-Курылыс» не предоставлены следующие документы: лицензии на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение, изыскательную деятельность и обращение с радиоактивными веществам, приборами и установками, содержащими радиоактивные вещества; отсутствуют рабочий персонал; непредставление подтверждающих документов о регистрации и постановке на учет на компрессор передвижной CPS-185 в соответствии с законодательством Республики Казахстан для выполнение работ; несоответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами. Потенциальный поставщик ТОО «Би-М-72» прикрепил лицензии на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение, изыскательную деятельность и обращение с радиоактивными веществам, приборами и установками, содержащими радиоактивные вещества субподрядчика. Также прикрепил технический паспорт на компрессорную станцию СД15/25 на базе Краз 25761, 15м3/мин и имеется письмо согласование с проектировщиком на замену техники. Потенциальный поставщик ТОО «Би-М-72» предоставил достаточное количество работников для выполнения работ согласно ПОС конкурсной документации. Согласно ст.382 Правил осуществления государственных закупок в случае участия в государственных закупках временных объединений юридических лиц (консорциум), юридические лица, являющиеся участниками данного консорциума, помимо документов, установленных настоящими Правилами для подтверждения своих квалификационных требований, должны представить следующие электронные копии документов либо электронные документы: 1) договор о совместной хозяйственной деятельности, заключенный между членами юридических лиц (консорциальное соглашение); 2) лицензии на право предоставления товара, выполнения работ, оказания услуг в части деятельности, предусмотренной договором о совместной хозяйственной деятельности. В случае участия консорциума в конкурсе расчет критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, применяется в отношении одного из участников консорциума, определенного консорциальным соглашением. При этом договор заключается с участником консорциума, в отношении которого применены критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение. В составе конкурсной заявки представлены сведения о наличии соответствующей лицензии на занятие строительной деятельностью ТОО «Бабэк-Курылыс», а также прикреплены соответствующие лицензии для осуществления основных строительных работ и договор о создании консорциума заключенный между ТОО «Би-М-72» и ТОО «Бабэк-Курылыс», где согласно пункта 1.2 договора руководство совместной деятельностью и ведение общих дел возлагается на ТОО "Би-М-72". Соответствие конкурсной заявки учасников консорциума

рассматривается в совокупности требованиям конкурсной документации и соответствие квалификационным требованиям. Тем самым, конкурсная заявка ТОО «Би-М-72» соответствует требованиям конкурсной документации в части обладания материальными и трудовыми ресурсами. Государственные закупки «Строительство универсально-физкультурно-спортивного комплекса ЗКГМУ им. М.Оспанова в г.Актобе» проведены с нарушениями. В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством