Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-02-09 18:22:23 № 21252

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" 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 2018-02-09 18:22:23 анықталған бұзушылықтарды "Қазақстан Республикасы Президентінің Іс Басқармасы" мемлекеттік мекемесі, 900640000128, Астана 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 Председателя Комитета Шайназарова Шолпан Булатовна

2018-02-09 18:22:23 № 21252 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2146674-1

Лоттың № 15469377-ОК1

Комитетом внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет), в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года № 392-V «О государственном аудите и финансовом контроле» и статьей 19 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), проведен камеральный контроль государственных закупок посредством веб-портала на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля установлено следующее. ГУ «Управление делами Президента Республики Казахстан» проведены государственные закупки способом открытого конкурса № 2146674-1 «Работы по строительству объекта «Благоустройство туристического маршрута, со строительством велосипедной, пешеходной дорожки от озера Щучье до смотровой площадки «Ракушка» на общую сумму 999 092, 8 тыс. тенге. В ходе камерального контроля выявлены следующие нарушения законодательства о государственных закупках. Конкурсная документация по вышеуказанным закупкам приложена содержит утвержденную в установленном порядке проектно-сметную документацию, в котором необходимые материальные и трудовые ресурсы указаны в соответствующем разделе проектно-сметной документации (проект организации строительства), с содержащем потребности в основных видах строительных машин, механизмов, автотранспортных средств и трудовых ресурсах. Согласно протокола об итогах от 23 января 2018 года № 1849919 организатором государственных закупок отклонена заявка потенциального поставщика ТОО «TOLAGAI-2050» как не соответствующая квалификационным требованиям, а именно по причине «В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок (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 связи с несоответствием потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно ПСД требуются: рабочие – 83 чел; ИТР - 10 чел; служащие – 3 чел; МОП и охрана – 1 чел. По следующим требуемым работникам, согласно технической спецификации (раздел рабочего проекта «Организация строительства» проектно-сметной документации) отсутствуют нижеперечисленные документы: - На указанных в сведениях о квалификациях работников (83 рабочих) отсутствуют подтверждающие документы (не приложены документы, подтверждающие место работы и их должность). - На указанных в сведениях о квалификациях служащих – 3 чел. работники-сторожы (Баратов Т.К., Зулпыхаров Б.Т., Валиев М.Н. – пункты 22, 136, 143 раздела 4 сведений о квалификациях) и 1 чел. в качестве МОП и охрана (Алдыбаев Б.Б.) отсутствуют подтверждающие документы (не приложен документ, подтверждающий место работы и их должность)». Однако, в соответствии с пунктом 17 Приложения 5 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее -

Правила), если предметом конкурса является строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, а также проектирование требование о предоставлении электронных копий документов, подтверждающих обладание трудовыми ресурсами, распространяется только на аттестованных инженерно-технических работников, работающих у него на постоянной основе. При этом, документом, подтверждающим наличие в штате потенциального поставщика аттестованного инженерно-технического работника, является электронная копия квалификационного аттестата, выданного в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Следовательно, исходя из вышеизложенного, действия организатора государственных закупок по отклонению заявки потенциального поставщика ТОО «TOLAGAI-2050» по вышеуказанной причине, является не правомерным, так как нормами Правил не предусмотрено предоставление электронных копий документов на требуемых трудовых ресурсов не являющимися инженерно-технических работников. Аналогичное нарушение, установлено при рассмотрении заявок следующих потенциальных поставщиков: ТОО «АБК-Автодор НС», ТОО «АҚ-ДОС», ТОО «GEVO» и ТОО «Казсантехмонтаж». При этом, следует учесть, что отклонение организатором государственных закупок заявок вышеуказанных потенциальных поставщиков как не соответствующих квалификационным требованиям по иным причинам предусмотренные в протоколе об итогах от 23 января 2018 года № 1849919, является правомерным. Вместе с тем, камеральным контролем установлено, что конкурсной комиссией при рассмотрении заявки потенциального поставщика ТОО «КазМегаСтрой» присвоена условная скидка по наличию опыта работы за период 2011-2017 г. в размере 4,3%, основанием которого является акты приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию. Так, изученнем заявки вышеуказанного потенциального поставщика посредством веб-портала государственных закупок установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «КазМегаСтрой» в составе заявки предоставлены сведения о квалификации с подтверждающими документами (электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию), в которых указаны выполненные строительные работы в качестве субподрядчика. При этом, в приложенных актах выполненных работ в составе заявки, на основании которых организатором государственных закупок начислена условная скидка за опыт работы, указано, что работы по благоустройству за 2011, 2012, 2013, 2014, 2013, 2014, 2015, 2016 годы выполнялись ТОО «КазМегаСтрой» (далее - Товарищество), где подтверждено оттиском печати данного Товарищества и подписью директора Касенова Е.Е. Однако, согласно сведениям информационной системы Правительства для граждан «E-gov» следует, что за период с 1 января 2011 года по 1 сентября 2016 года данный потенциальный поставщик осуществлял свою деятельность под наименованием ТОО «Запказмебель» директором которого являлась Бойко Лидия Ивановна. Тогда как, лишь 2 сентября 2016 года ТОО «Запказмебель» перерегистрировано Управлением юстиции Есильского района Департамента юстиции города Астаны в ТОО «КазМегаСтрой». Следовательно, в случае фактического выполнения работ указанных в сведениях о квалификации потенциальным поставщиком ТОО «КазМегаСтрой», в актах приемки выполненных работ с 2011 по 2016 гг. в разделе наименование субподрядчика должно быть указано «ТОО «Запказмебель»» и в документах должен быть оттиск печати «ТОО «Запказмебель»» с подписью директора Бойко Лидия Ивановна (согласно сведениям ИС «E-gov» 2011-2016 г. директором ТОО «Запказмебель» была Бойко Лидия Ивановна). Однако, в приложенных актах приемки выполненных работ с 2011 по 2016 гг. в составе заявки, выполнение работ ТОО «КазМегаСтрой» подтверждено подписью директора Касенова Е.Е. Вместо с тем, необходимо учесть, что согласно сведениям ИС «E-gov» Касенов Е.Е является руководителем ТОО «КазМегаСтрой» лишь с 16 мая 2017 года. В связи с вышеизложенным, произведенным камеральным контролем установлен факт представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «КазМегаСтрой». Следовательно, исходя из вышеизложенного, заявка потенциального поставщика ТОО «КазМегаСтрой» подлежит отклонению как не соответствующая требованиям

конкурсной документации на основании пп.2 п.150 Правил, а также произведенный расчет условный скидки организатором государственных закупок к потенциальному поставщику ТОО «КазМегаСтрой» за период с 2011 по 2016 гг. является не правомерным. Таким образом, в действиях организатора государственных закупок ГУ «Управление делами Президента Республики Казахстан» при проведении электронного конкурса №2146674-1 «Работы по строительству объекта «Благоустройство туристического маршрута, со строительством велосипедной, пешеходной дорожки от озера Щучье до смотровой площадки «Ракушка» усматриваются нарушения, повлиявшие на итоги государственных закупок. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-02-09 18:22:23 № 21252

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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет Государственное учреждение "Управление делами Президента Республики Казахстан", 900640000128, г.Астана о нарушениях, выявленных 2018-02-09 18:22:23.

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 Председателя Комитета Шайназарова Шолпан Булатовна

Приложение к уведомлению № 21252

от 2018-02-09 18:22:23

№ объявления: 2146674-1

№ лота 15469377-ОК1

Комитетом внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет), в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года № 392-V «О государственном аудите и финансовом контроле» и статьей 19 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), проведен камеральный контроль государственных закупок посредством веб-портала на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля установлено следующее. ГУ «Управление делами Президента Республики Казахстан» проведены государственные закупки способом открытого конкурса № 2146674-1 «Работы по строительству объекта «Благоустройство туристического маршрута, со строительством велосипедной, пешеходной дорожки от озера Щучье до смотровой площадки «Ракушка» на общую сумму 999 092, 8 тыс. тенге. В ходе камерального контроля выявлены следующие нарушения законодательства о государственных закупках. Конкурсная документация по вышеуказанным закупкам приложена содержит утвержденную в установленном порядке проектно-сметную документацию, в котором необходимые материальные и трудовые ресурсы указаны в соответствующем разделе проектно-сметной документации (проект организации строительства), с содержащем потребности в основных видах строительных машин, механизмов, автотранспортных средств и трудовых ресурсах. Согласно протокола об итогах от 23 января 2018 года № 1849919 организатором государственных закупок отклонена заявка потенциального поставщика ТОО «TOLAGAI-2050» как не соответствующая квалификационным требованиям, а именно по причине «В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок (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 связи с несоответствием потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно ПСД требуются: рабочие – 83 чел; ИТР - 10 чел; служащие – 3 чел; МОП и охрана – 1 чел. По следующим требуемым работникам, согласно технической спецификации (раздел рабочего проекта «Организация строительства» проектно-сметной документации) отсутствуют нижеперечисленные документы: - На указанных в сведениях о квалификациях работников (83 рабочих) отсутствуют подтверждающие документы (не приложены документы, подтверждающие место работы и их должность). - На указанных в сведениях о квалификациях служащих – 3 чел. работники-сторожы (Баратов Т.К., Зулпыхаров Б.Т., Валиев М.Н. – пункты 22, 136, 143 раздела 4 сведений о квалификациях) и 1 чел. в качестве МОП и охрана (Алдыбаев Б.Б.) отсутствуют подтверждающие документы (не приложен документ, подтверждающий место работы и их должность)». Однако, в соответствии

с пунктом 17 Приложения 5 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), если предметом конкурса является строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, а также проектирование требование о предоставлении электронных копий документов, подтверждающих обладание трудовыми ресурсами, распространяется только на аттестованных инженерно-технических работников, работающих у него на постоянной основе. При этом, документом, подтверждающим наличие в штате потенциального поставщика аттестованного инженерно-технического работника, является электронная копия квалификационного аттестата, выданного в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Следовательно, исходя из вышеизложенного, действия организатора государственных закупок по отклонению заявки потенциального поставщика ТОО «TOLAGAI-2050» по вышеуказанной причине, является не правомерным, так как нормами Правил не предусмотрено предоставление электронных копий документов на требуемых трудовых ресурсов не являющимися инженерно-технических работников. Аналогичное нарушение, установлено при рассмотрении заявок следующих потенциальных поставщиков: ТОО «АБК-Автодор НС», ТОО «АҚ-ДОС», ТОО «GEVO» и ТОО «Казсантехмонтаж». При этом, следует учесть, что отклонение организатором государственных закупок заявок вышеуказанных потенциальных поставщиков как не соответствующих квалификационным требованиям по иным причинам предусмотренные в протоколе об итогах от 23 января 2018 года № 1849919, является правомерным. Вместе с тем, камеральным контролем установлено, что конкурсной комиссией при рассмотрении заявки потенциального поставщика ТОО «КазМегаСтрой» присвоена условная скидка по наличию опыта работы за период 2011-2017 г. в размере 4,3%, основанием которого является акты приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию. Так, изученнем заявки вышеуказанного потенциального поставщика посредством веб-портала государственных закупок установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «КазМегаСтрой» в составе заявки предоставлены сведения о квалификации с подтверждающими документами (электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию), в которых указаны выполненные строительные работы в качестве субподрядчика. При этом, в приложенных актах выполненных работ в составе заявки, на основании которых организатором государственных закупок начислена условная скидка за опыт работы, указано, что работы по благоустройству за 2011, 2012, 2013, 2014, 2013, 2014, 2015, 2016 годы выполнялись ТОО «КазМегаСтрой» (далее - Товарищество), где подтверждено оттиском печати данного Товарищества и подписью директора Касенова Е.Е. Однако, согласно сведениям информационной системы Правительства для граждан «E-gov» следует, что за период с 1 января 2011 года по 1 сентября 2016 года данный потенциальный поставщик осуществлял свою деятельность под наименованием ТОО «Запказмебель» директором которого являлась Бойко Лидия Ивановна. Тогда как, лишь 2 сентября 2016 года ТОО «Запказмебель» перерегистрировано Управлением юстиции Есильского района Департамента юстиции города Астаны в ТОО «КазМегаСтрой». Следовательно, в случае фактического выполнения работ указанных в сведениях о квалификации потенциальным поставщиком ТОО «КазМегаСтрой», в актах приемки выполненных работ с 2011 по 2016 гг. в разделе наименование субподрядчика должно быть указано «ТОО «Запказмебель»» и в документах должен быть оттиск печати «ТОО «Запказмебель»» с подписью директора Бойко Лидия Ивановна (согласно сведениям ИС «E-gov» 2011-2016 г. директором ТОО «Запказмебель» была Бойко Лидия Ивановна). Однако, в приложенных актах приемки выполненных работ с 2011 по 2016 гг. в составе заявки, выполнение работ ТОО «КазМегаСтрой» подтверждено подписью директора Касенова Е.Е. Вместо с тем, необходимо учесть, что согласно сведениям ИС «E-gov» Касенов Е.Е является руководителем ТОО «КазМегаСтрой» лишь с 16 мая 2017 года. В связи с вышеизложенным, произведенным камеральным контролем установлен факт представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке потенциального поставщика

ТОО «КазМегаСтрой». Следовательно, исходя из вышеизложенного, заявка потенциального поставщика ТОО «КазМегаСтрой» подлежит отклонению как не соответствующая требованиям конкурсной документации на основании пп.2 п.150 Правил, а также произведенный расчет условный скидки организатором государственных закупок к потенциальному поставщику ТОО «КазМегаСтрой» за период с 2011 по 2016 гг. является не правомерным. Таким образом, в действиях организатора государственных закупок ГУ «Управление делами Президента Республики Казахстан» при проведении электронного конкурса №2146674-1 «Работы по строительству объекта «Благоустройство туристического маршрута, со строительством велосипедной, пешеходной дорожки от озера Щучье до смотровой площадки «Ракушка» усматриваются нарушения, повлиявшие на итоги государственных закупок. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.