Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-03 15:52:03 № 24551

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

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 2018-03-03 15:52:03 анықталған бұзушылықтарды "Байзақ ауданы әкімдігінің сәулет, қала құрылысы және құрылыс бөлімі" КММ, 101140020040, Сарыкемер а. 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.

Руководитель Департамента Кульбаев Бекет Ошакбаевич

2018-03-03 15:52:03 № 24551 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2178172-1

Лоттың № 16302470-ОК1

Департаментом внутреннего государственного аудита по Жамбылской области в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденными приказом Комитета финансового контроля Министерства финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 и на основании обращений ТОО «Raiymbek & company» от 21.02.2018г. № 055, ТОО «КДК Инжиниринг» от 21.02.2018г. № 2, проведен камеральный контроль государственных закупок инжиниринговых услуг по техническому надзору за ходом строительства объектов (по 3 лотам) способом открытого конкурса № 2178172-1, по лотам № 16303032-ОК1, 16301527-ОК1, 16302470-ОК1, на общую сумму 1 547,9 тыс.тенге, где выявлено следующее. В технической спецификации к потенциальным поставщикам предусмотрены требования о наличии программного обеспечения AUTO CAD, ABS CAHA. В соответствии с п. 2 ст. 9 Закона, не допускается установление квалификационных требований, которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках и непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Так согласно п.5 ст.34-1 Закона Республики Казахстан «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности» от 16.07.2001г. № 242, четко определены функциональные обязанности технического надзора, а именно, лица, осуществляющие технический надзор, обязаны обеспечивать надзор за соблюдением подрядчиком (генеральным подрядчиком) требований организационно-технологических документов, определяющих технологический процесс производства строительно-монтажных работ, обеспечивать качественное выполнение строительно-монтажных работ, обеспечивать надзор за соблюдением на объекте требований, указанных в подпунктах 1), 3), 4), 5) и 6) пункта 3 статьи 31-1 настоящего Закона, осуществлять регулярное и надлежащее ведение журнала технического надзора, участвовать в оформлении и подписании актов освидетельствования скрытых работ и промежуточной приемки ответственных конструкций, представлять на ежемесячной основе в орган государственного архитектурно-строительного контроля и надзора отчет о состоянии и ходе строительства объекта, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения подрядчиком (генеральным подрядчиком) указания довести до сведения заказчика об этом, а также информировать соответствующее подразделение органа государственного архитектурно-строительного контроля и надзора и осуществлять контроль за исполнением своих указаний, внесенных в журнал технического надзора. Таким образом, в технической спецификации требовании наличии программного обеспечения AUTO CAD, ABS CAHA предусмотрено неправомерно. Контролем обоснованности отклонения конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Raiymbek & company» установлено следующее. Кроме того, в соответствии с п.3 ст.27 Закона, протокол предварительного допуска к участию в конкурсе должен содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. В нарушение п.3 ст.27 Закона, конкурсной комиссией в протоколе предварительного допуска причины отклонения касательно срока договоров аренды потенциального поставщика ТОО «Raiymbek & company» не подробно описаны, в том числе без указания конкретных договоров аренды (некоторые договора аренды на материальные ресурсы

не соответствует со срокам выполнения работ), которые не соответствуют. Контролем обоснованности допуска конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Бексей Құрылыс» установлено следующее. Потенциальным поставщиком ТОО «Бексей Құрылыс» в строке 9 п.3 Приложения 5 заявлены сведения об 1-ой единице плотномера-влагомера Ковалева (без указания модели). В конкурсной заявке ТОО «Бексей Құрылыс» в подтверждение вышеуказанного оборудования приложены 2 сертификата об аттестации испытательного оборудования № ВХ 01/2134 (заводской номер № 24, срок действия сертификата 19.05.2017г.) и № ВЖ-01-1611 (заводской номер № 1359, срок действия аттестата 12.07.2018г.), т.е. на 2 разных плотномера-влагомера. Таким образом, невозможно установить, каким именно из вышеуказанных аттестатов подтверждена поверка плотномера-влагомера Ковалева, так как в Сведениях о квалификации и в инвентарном списке долгосрочных активов отсутствует номер либо модель заявленного оборудования. Следовательно, потенциальным поставщиком ТОО «Бексей Құрылыс» не подтверждено наличие плотномера-влагомера. В нарушение п.3 ст.27 Закона, данное несоответствие потенциального поставщика ТОО «Бексей Құрылыс» в части обладания материальным ресурсом, не отражено в протоколе предварительного допуска. Кроме того, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Atlas Engineering» необоснованно отклонена от участия в конкурсе по причине отсутствия трудовых книжек для расчета стажа работы работников, так как наличие стажа работы работников не предусмотрено конкурсной документацией. 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. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 Примечание ст.207 КРКоАП должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-03-03 15:52:03 № 24551

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской 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 КГУ "Отдел архитектуры, градостроительства и строительства акимата Байзакского района", 101140020040, с.Сарыкемер о нарушениях, выявленных 2018-03-03 15:52:03.

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.

Руководитель Департамента Кульбаев Бекет Ошакбаевич

Приложение к уведомлению № 24551

от 2018-03-03 15:52:03

№ объявления: 2178172-1

№ лота 16302470-ОК1

Департаментом внутреннего государственного аудита по Жамбылской области в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденными приказом Комитета финансового контроля Министерства финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 и на основании обращений ТОО «Raiymbek & company» от 21.02.2018г. № 055, ТОО «КДК Инжиниринг» от 21.02.2018г. № 2, проведен камеральный контроль государственных закупок инжиниринговых услуг по техническому надзору за ходом строительства объектов (по 3 лотам) способом открытого конкурса № 2178172-1, по лотам № 16303032-ОК1, 16301527-ОК1, 16302470-ОК1, на общую сумму 1 547,9 тыс.тенге, где выявлено следующее. В технической спецификации к потенциальным поставщикам предусмотрены требования о наличии программного обеспечения AUTO CAD, ABS CAHA. В соответствии с п. 2 ст. 9 Закона, не допускается установление квалификационных требований, которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках и непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Так согласно п.5 ст.34-1 Закона Республики Казахстан «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности» от 16.07.2001г. № 242, четко определены функциональные обязанности технического надзора, а именно, лица, осуществляющие технический надзор, обязаны обеспечивать надзор за соблюдением подрядчиком (генеральным подрядчиком) требований организационно-технологических документов, определяющих технологический процесс производства строительно-монтажных работ, обеспечивать качественное выполнение строительно-монтажных работ, обеспечивать надзор за соблюдением на объекте требований, указанных в подпунктах 1), 3), 4), 5) и 6) пункта 3 статьи 31-1 настоящего Закона, осуществлять регулярное и надлежащее ведение журнала технического надзора, участвовать в оформлении и подписании актов освидетельствования скрытых работ и промежуточной приемки ответственных конструкций, представлять на ежемесячной основе в орган государственного архитектурно-строительного контроля и надзора отчет о состоянии и ходе строительства объекта, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения подрядчиком (генеральным подрядчиком) указания довести до сведения заказчика об этом, а также информировать соответствующее подразделение органа государственного архитектурно-строительного контроля и надзора и осуществлять контроль за исполнением своих указаний, внесенных в журнал технического надзора. Таким образом, в технической спецификации требовании наличии программного обеспечения AUTO CAD, ABS CAHA предусмотрено неправомерно. Контролем обоснованности отклонения конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Raiymbek & company» установлено следующее. Кроме того, в соответствии с п.3 ст.27 Закона, протокол предварительного допуска к участию в конкурсе должен содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. В нарушение п.3 ст.27 Закона, конкурсной комиссией в протоколе предварительного допуска причины отклонения касательно срока договоров аренды

потенциального поставщика ТОО «Raiymbek & company» не подробно описаны, в том числе без указания конкретных договоров аренды (некоторые договора аренды на материальные ресурсы не соответствует со срокам выполнения работ), которые не соответствуют. Контролем обоснованности допуска конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Бексей Құрылыс» установлено следующее. Потенциальным поставщиком ТОО «Бексей Құрылыс» в строке 9 п.3 Приложения 5 заявлены сведения об 1-ой единице плотномера-влагомера Ковалева (без указания модели). В конкурсной заявке ТОО «Бексей Құрылыс» в подтверждение вышеуказанного оборудования приложены 2 сертификата об аттестации испытательного оборудования № ВХ 01/2134 (заводской номер № 24, срок действия сертификата 19.05.2017г.) и № ВЖ-01-1611 (заводской номер № 1359, срок действия аттестата 12.07.2018г.), т.е. на 2 разных плотномера-влагомера. Таким образом, невозможно установить, каким именно из вышеуказанных аттестатов подтверждена поверка плотномера-влагомера Ковалева, так как в Сведениях о квалификации и в инвентарном списке долгосрочных активов отсутствует номер либо модель заявленного оборудования. Следовательно, потенциальным поставщиком ТОО «Бексей Құрылыс» не подтверждено наличие плотномера-влагомера. В нарушение п.3 ст.27 Закона, данное несоответствие потенциального поставщика ТОО «Бексей Құрылыс» в части обладания материальным ресурсом, не отражено в протоколе предварительного допуска. Кроме того, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Atlas Engineering» необоснованно отклонена от участия в конкурсе по причине отсутствия трудовых книжек для расчета стажа работы работников, так как наличие стажа работы работников не предусмотрено конкурсной документацией. 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. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 Примечание ст.207 КРКоАП должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.