Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-14 15:15:34 № 25331

"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 2018-03-14 15:15:34 анықталған бұзушылықтарды "Бәйтерек" Қазақстан-Ресей Бірлескен кәсіпорны" АҚ, 050440003815, 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

2018-03-14 15:15:34 № 25331 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2171356-1

Лоттың № 16294445-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. АО "Совместное Казахстанско-Российское предприятие "Байтерек" (Организатор) проведены государственные закупки №2171356-1 «Услуги автотранспорта для перевозки сотрудников филиала АО «СП «Байтерек» на комплексе «Байконыр» в течение 2018 года» способом открытого конкурса на сумму 59114,3 тыс. тенге. В соответствии с п.2 ст.47 Закона, итоги электронного конкурса №2171356-1 обжалованы участником конкурса ТОО «ARLAN-001», в связи с чем, срок заключения договора о государственных закупках по данному лоту приостановлен до окончания срока рассмотрения жалобы. В ходе камерального контроля выявлены следующие нарушения законодательства о государственных закупках. Согласно протоколу предварительного допуска от 13 февраля 2018 года №2171356-ОК1, заявка потенциального поставщика ТОО «ARLAN-001» признана не соответствующей квалификационным требованиям по основанию «в соответствии с подпунктом 1) пункта 1 статьи 10 Закона «О государственных закупках» Республики Казахстан от 04 декабря 2015 года № 434, на основании подпункта 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, в связи с установлением факта несоответствия квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, необходимыми для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации (технической спецификации)., В соответствии с подпунктом 1) пункта 1 статьи 10 Закона «О государственных закупках» Республики Казахстан от 04 декабря 2015 года № 434, на основании подпункта 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, в связи с установлением факта несоответствия квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, необходимыми для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации (технической спецификации)., Согласно КД к арендуемым автотранспортным средствам предъявлены требования о соответствия параметрам комфортности для пассажиров, описанных в технической спецификации, однако на основании предоставленных документов в заявке определить соответствие данным параметрам заявленных автотранспортных средств не предоставляется возможным». Тогда как, в соответствии с протоколом об итогах от 27 февраля 2018 года №2171356-ОК1, заявка потенциального поставщика ТОО «ARLAN-001» признана не соответствующей квалификационным требованиям по основанию «в сведениях о квалификации указана

информация о наличии на правах аренды, согласно договоров аренды автомобиля с водителем № 1, № 3 от 26 января 2018 года, заключенных с арендодателем ТОО «Тулпар-Байконыр», автобусов марки VAN Hool, гос номера 620 EAB05, 808ZFA11, 790BBZ13, ПАЗ 32053, гос.номер № 252 YBA11, без приложения (согласно требований пункта 3 типовой формы сведений о квалификации Приложение 6 к Типовой форме конкурсной документации Приложения 4 к Правилам) документов, подтверждающих право собственности арендодателя на заявленные автобусы. Фактически, согласно свидетельств о регистрации транспортных средств: ТС ВВ № 00293677 от 22.11.2017 года владельцем автобуса VAN Hool 620 EAB05 является физическое лицо Исаков Е.Ж., с правом управления, продажи и снятия с учета автобуса по доверенности Абдикалиева Р.С., ТС ВА № 00339430 от 23.01.2018 года владельцем автобуса VAN Hool 790 BBZ13 является физическое лицо Исаков Е.Ж., с правом управления, продажи и снятия с учета автобуса по доверенности Торебекова Н.Р., ТС NX № 00033350 от 21.12.2017 года владельцем автобуса VAN Hool 808 ZFA11 является физическое лицо Жаканов Б.Б., ТС NX № 00031497 от 20.04.2017 года владельцем ПАЗ 32053, гос.номер № 252 YBA11 является физическое лицо Мендибаев О.А.. Далее, в сведениях о квалификации в подтверждение наличия необходимых трудовых ресурсов ТОО «ARLAN-001» заявлены водители Абдикалиева Р.С., Торебекова Н.Р. Жаканов Б.Б..,Сералиев А.С., в подтверждение приложены договора аренды автомобиля с водителем № 1, № 3 от 26 января 2018 года, заключенных с ТОО «Тулпар-Байконыр», согласно содержанию которых, какие либо обязательства сторон, подтверждающих факт аренды автобусов с услугами управления заявленных в сведениях о квалификации водителей не предусмотрены условиями договора, другие документы подтверждающие наличие трудовых обязательств данных водителей с арендодателем с ТОО «Тулпар-Байконыр», также не предоставлены в заявке. Фактически, согласно предоставленных документов вышеуказанные водители являются физическими лицами с правом управления автобусами по доверенности от собственников автотранспортных средств, Жаканов Б.Б.. и Мендибаев О.А., являются необремененным какими либо обязательствами перед ТОО «Тулпар-Байконыр» собственниками автобуса марки VAN Hool 808 ZFA11 и ПАЗ 32053.Не предоставлены документы подтверждающие наличие трудовых отношений (обязательств) между ТОО «Тулпар-Байконыр» (согласно договора аренды нежилого помещения № 2 от 26 января 2018 года) и заявленным в сведениях о квалификации ТОО «ARLAN-001» работника - диспетчера Орынбаевой А.Ж.. Не предоставлены документы о наличии парка автотранспорта на территории города Байконур, состоящего из аналогичных технически исправных автомобилей, для замены на случай поломки, либо договора оказания услуг (предварительного договора) с специализированной организацией. Таким образом, В соответствии с подпунктом 1) пункта 1 статьи 10 Закона следует признать потенциального поставщика ТОО «ARLAN-001» не советующим квалификационным требованиям и требованиям утвержденной конкурсной документации, в части обладания необходимыми материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения договорных обязательств, и на основании подпункта 3) пункта 6 статьи 27 Закона и подпункта 1) пункта 138 Правил, не допустить к участию в конкурсе. ; В конкурсной заявке ТОО «ARLAN-001» отсутствуют документы, подтверждающие необходимую профессиональную квалификацию заявленных водителей Абдикалиева Р.С., Торебекова Н.Р. Жаканов Б.Б.., на право вождение пассажирскими автобусами (водительские права категории D)». Согласно п. 3 ст. 27 Закона «по результатам рассмотрения заявок на участие в конкурсе на предмет соответствия потенциальных поставщиков квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации оформляется протокол предварительного допуска к участию в конкурсе, который подписывается председателем и всеми членами конкурсной комиссии, а также секретарем конкурсной комиссии в день принятия решения о предварительном рассмотрении заявок на участие в конкурсе. 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». Кроме того в соответствии с пп.2) п.5 ст. 27 Закона, «конкурсной комиссией при повторном рассмотрении заявок на участие в конкурсе не допускается отклонение потенциальных поставщиков по основаниям, не предусмотренным в протоколе предварительного допуска к участию в конкурсе». Таким образом, в нарушение п. 3 ст. 27 и пп.2) п.5 ст. 27 Закона, заявка потенциального поставщика ТОО «ARLAN-001» конкурсной комиссией отклонена необоснованно, так как данные несоответствия не были указаны в протоколе предварительном допуске. 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

2018-03-14 15:15:34 № 25331

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 АО "Совместное Казахстанско-Российское предприятие "Байтерек", 050440003815, г.Астана о нарушениях, выявленных 2018-03-14 15:15:34.

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 № 25331

от 2018-03-14 15:15:34

№ объявления: 2171356-1

№ лота 16294445-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. АО "Совместное Казахстанско-Российское предприятие "Байтерек" (Организатор) проведены государственные закупки №2171356-1 «Услуги автотранспорта для перевозки сотрудников филиала АО «СП «Байтерек» на комплексе «Байконыр» в течение 2018 года» способом открытого конкурса на сумму 59114,3 тыс. тенге. В соответствии с п.2 ст.47 Закона, итоги электронного конкурса №2171356-1 обжалованы участником конкурса ТОО «ARLAN-001», в связи с чем, срок заключения договора о государственных закупках по данному лоту приостановлен до окончания срока рассмотрения жалобы. В ходе камерального контроля выявлены следующие нарушения законодательства о государственных закупках. Согласно протоколу предварительного допуска от 13 февраля 2018 года №2171356-ОК1, заявка потенциального поставщика ТОО «ARLAN-001» признана не соответствующей квалификационным требованиям по основанию «в соответствии с подпунктом 1) пункта 1 статьи 10 Закона «О государственных закупках» Республики Казахстан от 04 декабря 2015 года № 434, на основании подпункта 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, в связи с установлением факта несоответствия квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, необходимыми для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации (технической спецификации)., В соответствии с подпунктом 1) пункта 1 статьи 10 Закона «О государственных закупках» Республики Казахстан от 04 декабря 2015 года № 434, на основании подпункта 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, в связи с установлением факта несоответствия квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, необходимыми для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации (технической спецификации)., Согласно КД к арендуемым автотранспортным средствам предъявлены требования о соответствия параметрам комфортности для пассажиров, описанных в технической спецификации, однако на основании предоставленных документов в заявке определить соответствие данным параметрам заявленных автотранспортных средств не предоставляется возможным». Тогда как, в соответствии с протоколом об итогах от 27 февраля 2018 года №2171356-ОК1, заявка

потенциального поставщика ТОО «ARLAN-001» признана не соответствующей квалификационным требованиям по основанию «в сведениях о квалификации указана информация о наличии на правах аренды, согласно договоров аренды автомобиля с водителем № 1, № 3 от 26 января 2018 года, заключенных с арендодателем ТОО «Тулпар-Байконыр», автобусов марки VAN Hool, гос номера 620 EAB05, 808ZFA11, 790BBZ13, ПАЗ 32053, гос.номер № 252 YBA11, без приложения (согласно требований пункта 3 типовой формы сведений о квалификации Приложение 6 к Типовой форме конкурсной документации Приложения 4 к Правилам) документов, подтверждающих право собственности арендодателя на заявленные автобусы. Фактически, согласно свидетельств о регистрации транспортных средств: ТС ВВ № 00293677 от 22.11.2017 года владельцем автобуса VAN Hool 620 EAB05 является физическое лицо Исаков Е.Ж., с правом управления, продажи и снятия с учета автобуса по доверенности Абдикалиева Р.С., ТС ВА № 00339430 от 23.01.2018 года владельцем автобуса VAN Hool 790 BBZ13 является физическое лицо Исаков Е.Ж., с правом управления, продажи и снятия с учета автобуса по доверенности Торебекова Н.Р., ТС NX № 00033350 от 21.12.2017 года владельцем автобуса VAN Hool 808 ZFA11 является физическое лицо Жаканов Б.Б., ТС NX № 00031497 от 20.04.2017 года владельцем ПАЗ 32053, гос.номер № 252 YBA11 является физическое лицо Мендибаев О.А.. Далее, в сведениях о квалификации в подтверждение наличия необходимых трудовых ресурсов ТОО «ARLAN-001» заявлены водители Абдикалиева Р.С., Торебекова Н.Р. Жаканов Б.Б..,Сералиев А.С., в подтверждение приложены договора аренды автомобиля с водителем № 1, № 3 от 26 января 2018 года, заключенных с ТОО «Тулпар-Байконыр», согласно содержанию которых, какие либо обязательства сторон, подтверждающих факт аренды автобусов с услугами управления заявленных в сведениях о квалификации водителей не предусмотрены условиями договора, другие документы подтверждающие наличие трудовых обязательств данных водителей с арендодателем с ТОО «Тулпар-Байконыр», также не предоставлены в заявке. Фактически, согласно предоставленных документов вышеуказанные водители являются физическими лицами с правом управления автобусами по доверенности от собственников автотранспортных средств, Жаканов Б.Б.. и Мендибаев О.А., являются необремененным какими либо обязательствами перед ТОО «Тулпар-Байконыр» собственниками автобуса марки VAN Hool 808 ZFA11 и ПАЗ 32053.Не предоставлены документы подтверждающие наличие трудовых отношений (обязательств) между ТОО «Тулпар-Байконыр» (согласно договора аренды нежилого помещения № 2 от 26 января 2018 года) и заявленным в сведениях о квалификации ТОО «ARLAN-001» работника - диспетчера Орынбаевой А.Ж.. Не предоставлены документы о наличии парка автотранспорта на территории города Байконур, состоящего из аналогичных технически исправных автомобилей, для замены на случай поломки, либо договора оказания услуг (предварительного договора) с специализированной организацией. Таким образом, В соответствии с подпунктом 1) пункта 1 статьи 10 Закона следует признать потенциального поставщика ТОО «ARLAN-001» не советующим квалификационным требованиям и требованиям утвержденной конкурсной документации, в части обладания необходимыми материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения договорных обязательств, и на основании подпункта 3) пункта 6 статьи 27 Закона и подпункта 1) пункта 138 Правил, не допустить к участию в конкурсе. ; В конкурсной заявке ТОО «ARLAN-001» отсутствуют документы, подтверждающие необходимую профессиональную квалификацию заявленных водителей Абдикалиева Р.С., Торебекова Н.Р. Жаканов Б.Б.., на право вождение пассажирскими автобусами (водительские права категории D)». Согласно п. 3 ст. 27 Закона «по результатам рассмотрения заявок на участие в конкурсе на предмет соответствия потенциальных поставщиков квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации оформляется протокол предварительного допуска к участию в конкурсе, который подписывается председателем и всеми членами конкурсной комиссии, а также секретарем конкурсной комиссии в день принятия решения о предварительном рассмотрении заявок на участие в конкурсе. 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». Кроме того в соответствии с пп.2) п.5 ст. 27 Закона, «конкурсной комиссией при повторном рассмотрении заявок на участие в конкурсе не допускается отклонение потенциальных поставщиков по основаниям, не предусмотренным в протоколе предварительного допуска к участию в конкурсе». Таким образом, в нарушение п. 3 ст. 27 и пп.2) п.5 ст. 27 Закона, заявка потенциального поставщика ТОО «ARLAN-001» конкурсной комиссией отклонена необоснованно, так как данные несоответствия не были указаны в протоколе предварительном допуске. 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.