Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-04-18 18:36:09 № 29455

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан 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 2018-04-18 18:36:09 анықталған бұзушылықтарды "Шығыс Қазақстан облысының жолаушы көлігі және автомобиль жолдары басқармасы" ММ, 050340003330, өскемен 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.

Сотрудник Баилов Хамит Адыканович

2018-04-18 18:36:09 № 29455 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2260462-1

Лоттың № 16604194-ОК1

Камеральный контроль конкурса № 2260462-1 проведен на основании обращения ТОО «Дорожно-строительное управление №14» №9623 (от 05.04.2018 года вх. №ЮЛ-Ф-406). Учреждением на интернет - ресурсе государственных закупок www.goszakup.gov.kz было размещено объявление о проведении государственных закупок способом конкурса № 2260462-1 «Средний ремонт автомобильной дороги "Дмитриевка-Бородулиха-Шемонаиха" км 0-7», который состоит из 1-го лота № 16604194-ОК1 «Работы по ремонту автомобильной дороги». Сумма, выделенная для закупки, по данному лоту – 105 942 616 тенге (без учета НДС). Дата публикации объявления: 2017-01-31. Сокращения, применяемые по тексту: - Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (в редакции на момент проведения закупки– далее по тексту Правила №648). В составе конкурсной документации размещен перечень необходимых материальных и трудовых ресурсов. Камеральным контролем установлено, что Организатором закупок в размещенном объявлении № 2260462-1 необоснованно указан Признак демпинга: По комплексной вневедомственной/градостроительной экспертизе проектов строительства объектов. Поскольку в рамках данного конкурса не закупаются работы по комплексной вневедомственной/градостроительной экспертизе, а закупаются работы по среднему ремонту дорог. Согласно пункта 174 Правил №648, Цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на работы признается демпинговой в случае, если она ниже цены, указанной в технико-экономическом обосновании (для разработки проектно-сметной документации) и проектно-сметной документации, прошедшей экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан, (технической документации, предназначенной для среднего ремонта существующих автомобильных дорог общего пользования), более чем на пять процентов. Согласно пункта 175-1 Правил №648, Цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на работы по комплексной вневедомственной экспертизе проектов строительства объектов не может быть ниже стоимости устанавливаемой в соответствии с Правилами определения стоимости работ по проведению комплексной вневедомственной экспертизы проектов строительства объектов, а также комплексной градостроительной экспертизы проектов градостроительного планирования территорий различного уровня, утвержденными приказом исполняющего обязанности Министра национальной экономики Республики Казахстан от 21 декабря 2015 года № 780 (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 12681). Установленный Организатором признак «По комплексной вневедомственной/градостроительной экспертизе проектов строительства объектов» не позволил потенциальным поставщикам снизить ценовое предложение, предоставить ниже суммы выделенной на конкурс (см. протокол итогов) тем самым допущено нарушение пп.1) ст.4 Закона, а именно принципа оптимального и эффективного расходования денег, используемых для государственных закупок. Кроме того, в Технической спецификации Организатором указано требование о предоставление в качестве подтверждающих документов на технику (бульдозер, автогудронатор, автогрейдер и т.д) технических паспортов с действующей датой прошедшего технического осмотра. Данное требование в нарушение пп.1) п.2 статьи 9 Закона ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Так, Правилами организации и проведения обязательного технического осмотра механических транспортных средств и прицепов к ним, периодичности прохождения обязательного технического осмотра

механических транспортных средств и прицепов к ним, утвержденных Приказом и.о. Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 26 марта 2015 года № 329 не предусмотрено указание в техническом паспорте действующей даты прошедшего технического осмотра. Согласно пункта 42 Правил организации и проведения обязательного технического осмотра механических транспортных средств и прицепов к ним, периодичности прохождения обязательного технического осмотра механических транспортных средств и прицепов к ним, утвержденных Приказом и.о. Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 26 марта 2015 года № 329: Если по результатам проведения обязательного технического осмотра не выявлены неисправности и условия, при которых не допускается эксплуатация транспортных средств, обязательный технический осмотр считается пройденным. В этом случае владельцу транспортного средства выдается диагностическая карта с указанием срока прохождения следующего обязательного технического осмотра в соответствии с установленной периодичностью прохождения обязательного технического осмотра. Кроме того, в соответствии с п.3 Приложение 5 к конкурсной документации Правил, Потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно таблице вышеуказанного пункта, потенциальные поставщики предоставляют документы, подтверждающие право собственности материальных ресурсов. Технический паспорт, является подтверждающим документом, подтверждающим право собственности. При этом, Правилами №648 не предусмотрено предоставление потенциальными поставщиками информации о проведении технических осмотров на транспортные средства. Согласно протоколу об итогах от 04.03.2018 года заявка ТОО "Семей жолдары» допущена к участию в конкурсе № 2260462-1, заявки ТОО "Дорожно - строительное управление № 14", ТОО "ORION-GROUP LTD", ТОО "АйАлАн-вектор" не допущены к участию в конкурсе. Государственная закупка «Средний ремонт автомобильной дороги "Дмитриевка-Бородулиха-Шемонаиха" км 0-7» признана несостоявшейся в связи с тем, что к участию в конкурсе допущен один потенциальный поставщик. Заявки ТОО "АйАлАн-вектор", ТОО "ORION-GROUP LTD" обоснованно не допущены к участию в конкурсе по отдельным причинам, указанным в протоколе об итогах. Касательно отклонения заявки ТОО "Дорожно - строительное управление № 14" камеральным контролем установлено следующее. Согласно протоколу об итогах от 04.03.2018 года заявка ТОО "Дорожно - строительное управление № 14" отклонена по следующей причине: «Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанных в конкурсной документации, а именно отсутствует сертификат о поверке мерного колеса (курвиметра)». Отклонение по причине указанной в протоколе об итогах не обоснованно, поскольку в составе заявке на оборудование – Курвиметр дорожный (мерное колесо), заявленное ТОО "Дорожно - строительное управление № 14" в п.3 приложения «Сведения о квалификации» представлен Сертификат о калибровке №06/05-1029-2018, выданный ВК ф АО «Национальный центр экспертизы и сертификации», дата калибровки 13.03.2018 года, дата очередной калибровки 13.03.2019 года. Решение конкурсной комиссии об отклонении заявки ТОО "Дорожно - строительное управление № 14" на участие в конкурсе принято необоснованно, в нарушение п.2 ст.10, п.1 ст. 27 Закона РК «О государственных закупках», п.150 Правил №648. Заявка ТОО «Семей жолдары» необоснованно допущена к участия в конкурсе, поскольку данным потенциальным поставщиком, в нарушение пункта 4 приложения №5 конкурсной документации Правил №648 не представлены копии документов, удостоверяющего личность на следующих работников, наличие которых предусмотрено требованием конкурсной документации: Таныбаева Н.Т. (Начальник участка), Ержанова М.М. (механик), Калиева М.Т. (дорожный мастер). Кроме того, ТОО «Семей жолдары» на оборудование - курвиметр КП-230 (мерное колесо), Рейка дорожная РДУ-КОНДОР, заявленное в пункте 3 приложения «Сведения о квалификации», как арендованное у ТОО «Гордорстрой» по договору аренды от 14.02.2012

года, в качестве подтверждающих документов представлены счет-фактура от 11.08.2017 года, накладная на отпуск запасов на строну от 11.08.2017 года. При этом, на рейку дорожную универсальную представлен сертификат о поверке №0117437 в котором указано: принадлежность средства измерения: ООО «Футурум». На курвиметр полевой КП-230С представлено свидетельство о поверке №151584, в котором указано наменование заказчика ООО «Спецдортехника», при этом другие сведения позволяющие идентифицировать принадлежность оборудования отсутствуют. В связи чем не подтверждено проведения поверке арендуемого у ТОО «Гордорстрой» оборудования. Таким образом, заявка ТОО «Семей жолдары» подлежала отклонению на основании пп.1) п.150 Правил №648. Камеральным контролем установлены нарушения, подпадающие под профили №1 №5, №6 которые подлежат устранению путем отмены итогов конкурса № 2260462-1.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля

2018-04-18 18:36:09 № 29455

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской 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 ГУ "Управление пассажирского транспорта и автомобильных дорог Восточно-Казахстанской области", 050340003330, г.Усть-Каменогорск о нарушениях, выявленных 2018-04-18 18:36:09.

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.

Сотрудник Баилов Хамит Адыканович

Приложение к уведомлению № 29455

от 2018-04-18 18:36:09

№ объявления: 2260462-1

№ лота 16604194-ОК1

Камеральный контроль конкурса № 2260462-1 проведен на основании обращения ТОО «Дорожно-строительное управление №14» №9623 (от 05.04.2018 года вх. №ЮЛ-Ф-406). Учреждением на интернет - ресурсе государственных закупок www.goszakup.gov.kz было размещено объявление о проведении государственных закупок способом конкурса № 2260462-1 «Средний ремонт автомобильной дороги "Дмитриевка-Бородулиха-Шемонаиха" км 0-7», который состоит из 1-го лота № 16604194-ОК1 «Работы по ремонту автомобильной дороги». Сумма, выделенная для закупки, по данному лоту – 105 942 616 тенге (без учета НДС). Дата публикации объявления: 2017-01-31. Сокращения, применяемые по тексту: - Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (в редакции на момент проведения закупки– далее по тексту Правила №648). В составе конкурсной документации размещен перечень необходимых материальных и трудовых ресурсов. Камеральным контролем установлено, что Организатором закупок в размещенном объявлении № 2260462-1 необоснованно указан Признак демпинга: По комплексной вневедомственной/градостроительной экспертизе проектов строительства объектов. Поскольку в рамках данного конкурса не закупаются работы по комплексной вневедомственной/градостроительной экспертизе, а закупаются работы по среднему ремонту дорог. Согласно пункта 174 Правил №648, Цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на работы признается демпинговой в случае, если она ниже цены, указанной в технико-экономическом обосновании (для разработки проектно-сметной документации) и проектно-сметной документации, прошедшей экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан, (технической документации, предназначенной для среднего ремонта существующих автомобильных дорог общего пользования), более чем на пять процентов. Согласно пункта 175-1 Правил №648, Цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на работы по комплексной вневедомственной экспертизе проектов строительства объектов не может быть ниже стоимости устанавливаемой в соответствии с Правилами определения стоимости работ по проведению комплексной вневедомственной экспертизы проектов строительства объектов, а также комплексной градостроительной экспертизы проектов градостроительного планирования территорий различного уровня, утвержденными приказом исполняющего обязанности Министра национальной экономики Республики Казахстан от 21 декабря 2015 года № 780 (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 12681). Установленный Организатором признак «По комплексной вневедомственной/градостроительной экспертизе проектов строительства объектов» не позволил потенциальным поставщикам снизить ценовое предложение, предоставить ниже суммы выделенной на конкурс (см. протокол итогов) тем самым допущено нарушение пп.1) ст.4 Закона, а именно принципа оптимального и эффективного расходования денег, используемых для государственных закупок. Кроме того, в Технической спецификации Организатором указано требование о предоставление в качестве подтверждающих документов на технику (бульдозер, автогудронатор, автогрейдер и т.д) технических паспортов с действующей датой прошедшего технического осмотра. Данное требование в нарушение пп.1) п.2 статьи 9 Закона ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Так, Правилами

организации и проведения обязательного технического осмотра механических транспортных средств и прицепов к ним, периодичности прохождения обязательного технического осмотра механических транспортных средств и прицепов к ним, утвержденных Приказом и.о. Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 26 марта 2015 года № 329 не предусмотрено указание в техническом паспорте действующей даты прошедшего технического осмотра. Согласно пункта 42 Правил организации и проведения обязательного технического осмотра механических транспортных средств и прицепов к ним, периодичности прохождения обязательного технического осмотра механических транспортных средств и прицепов к ним, утвержденных Приказом и.о. Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 26 марта 2015 года № 329: Если по результатам проведения обязательного технического осмотра не выявлены неисправности и условия, при которых не допускается эксплуатация транспортных средств, обязательный технический осмотр считается пройденным. В этом случае владельцу транспортного средства выдается диагностическая карта с указанием срока прохождения следующего обязательного технического осмотра в соответствии с установленной периодичностью прохождения обязательного технического осмотра. Кроме того, в соответствии с п.3 Приложение 5 к конкурсной документации Правил, Потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно таблице вышеуказанного пункта, потенциальные поставщики предоставляют документы, подтверждающие право собственности материальных ресурсов. Технический паспорт, является подтверждающим документом, подтверждающим право собственности. При этом, Правилами №648 не предусмотрено предоставление потенциальными поставщиками информации о проведении технических осмотров на транспортные средства. Согласно протоколу об итогах от 04.03.2018 года заявка ТОО "Семей жолдары» допущена к участию в конкурсе № 2260462-1, заявки ТОО "Дорожно - строительное управление № 14", ТОО "ORION-GROUP LTD", ТОО "АйАлАн-вектор" не допущены к участию в конкурсе. Государственная закупка «Средний ремонт автомобильной дороги "Дмитриевка-Бородулиха-Шемонаиха" км 0-7» признана несостоявшейся в связи с тем, что к участию в конкурсе допущен один потенциальный поставщик. Заявки ТОО "АйАлАн-вектор", ТОО "ORION-GROUP LTD" обоснованно не допущены к участию в конкурсе по отдельным причинам, указанным в протоколе об итогах. Касательно отклонения заявки ТОО "Дорожно - строительное управление № 14" камеральным контролем установлено следующее. Согласно протоколу об итогах от 04.03.2018 года заявка ТОО "Дорожно - строительное управление № 14" отклонена по следующей причине: «Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанных в конкурсной документации, а именно отсутствует сертификат о поверке мерного колеса (курвиметра)». Отклонение по причине указанной в протоколе об итогах не обоснованно, поскольку в составе заявке на оборудование – Курвиметр дорожный (мерное колесо), заявленное ТОО "Дорожно - строительное управление № 14" в п.3 приложения «Сведения о квалификации» представлен Сертификат о калибровке №06/05-1029-2018, выданный ВК ф АО «Национальный центр экспертизы и сертификации», дата калибровки 13.03.2018 года, дата очередной калибровки 13.03.2019 года. Решение конкурсной комиссии об отклонении заявки ТОО "Дорожно - строительное управление № 14" на участие в конкурсе принято необоснованно, в нарушение п.2 ст.10, п.1 ст. 27 Закона РК «О государственных закупках», п.150 Правил №648. Заявка ТОО «Семей жолдары» необоснованно допущена к участия в конкурсе, поскольку данным потенциальным поставщиком, в нарушение пункта 4 приложения №5 конкурсной документации Правил №648 не представлены копии документов, удостоверяющего личность на следующих работников, наличие которых предусмотрено требованием конкурсной документации: Таныбаева Н.Т. (Начальник участка), Ержанова М.М. (механик), Калиева М.Т. (дорожный мастер). Кроме того, ТОО «Семей жолдары» на оборудование - курвиметр КП-230

(мерное колесо), Рейка дорожная РДУ-КОНДОР, заявленное в пункте 3 приложения «Сведения о квалификации», как арендованное у ТОО «Гордорстрой» по договору аренды от 14.02.2012 года, в качестве подтверждающих документов представлены счет-фактура от 11.08.2017 года, накладная на отпуск запасов на строну от 11.08.2017 года. При этом, на рейку дорожную универсальную представлен сертификат о поверке №0117437 в котором указано: принадлежность средства измерения: ООО «Футурум». На курвиметр полевой КП-230С представлено свидетельство о поверке №151584, в котором указано наменование заказчика ООО «Спецдортехника», при этом другие сведения позволяющие идентифицировать принадлежность оборудования отсутствуют. В связи чем не подтверждено проведения поверке арендуемого у ТОО «Гордорстрой» оборудования. Таким образом, заявка ТОО «Семей жолдары» подлежала отклонению на основании пп.1) п.150 Правил №648. Камеральным контролем установлены нарушения, подпадающие под профили №1 №5, №6 которые подлежат устранению путем отмены итогов конкурса № 2260462-1.