Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.04.2018 жылғы № 30033

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 25.04.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 080740008679, "Алатау ауданы әкімінің аппараты" ҚММ хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

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.

Председатель конкурсной комиссии
Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, государственный аудитор отдела аудита государственных закупок "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Самиева Наргиза Низамдуновна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2320753-2 Аудан аумағындағы алеялардағы және жол айрықтарындағы жасыл желектерді күту жқмысы Лоттың № 16164236-ОК1 Работы по содержанию зеленых насаждений камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок Самиевой Н.Н. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль соблюдения законодательства о государственных закупках проведенных КГУ " Аппарат акима Алатауского района города Алматы" способом конкурса №2320753-2 "Содержание зеленных насаждении в алеях и транспортных развязках" лоты №16164234-ОК1, 16164236-ОК1 на основании обращения ТОО "Нурстройсервис" от 08.04.2018 года №10116 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены нарушения по неправомерному отклонению конкурсной комиссией заявки потенциального поставщика ТОО "Нурстройсервис", где нарушен профиль риска №5 - неправомерное отклонение заявки потенциального поставщика, противоречащий принципу предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, предусмотренному пп.2) ст.4 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" (далее - Закон). Согласно протоколу об итогах от 04.04.2018 года заявка потенциального поставщика ТОО "Нурстройсервис" отклонена по следующим основаниям: 1.на замечания в преддопуске предоставлены договора аренды на технику №11/1 от 23.06.2017 года, №10-2 от 23 июня 2017 года и договор 07/04А от 07 апреля 2017 года. В двух договорах срок действия договора до 31.06.2018 года в одном до 07 апреля 2018 года. Согласно конкурсной документаций срок аренды техники не должен быть меньше, чем срок выполнение работы и услуг. А также, июнь месяц завершается 30 числом. 2.Дополнительно предоставлен договор аренды техники №7 от 01.02.2017 года с ТОО Мегам, в данном договоре пункте 2.1.2 указано предоставляется услуги водителя-механика совместно арендой техники. Согласно статье 3 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V ЗРК Законодательство Республики Казахстан о государственных закупках основывается на Конституции Республики Казахстан и состоит из норм Гражданского кодекса Республики Казахстан, настоящего Закона и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан. В связи с этим в соответствии со Статьей 6 Гражданского кодекс Республики Казахстан нормы гражданского законодательства должны толковаться в соответствии с буквальным значением их словесного выражения. При выяснении точного смысла нормы гражданского законодательства необходимо учитывать исторические условия, при которых она вводилась в действие, и ее истолкование. Согласно Энциклопедическому словарю договор о частичном выполнении каких-либо работ (услуг), заключаемый главным подрядчиком по этим работам (услугам) называется субподрядом. Договор намерения на выполнение определенной части договора должный указываться в Приложение 10 (Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг)) и представить подтверждающие документы субподрячика в соответствии с квалификационными требованиями. Согласно пп.1 п. 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 по основанию несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно п.п.11 и 12 примечания к приложению 5 к конкурсной документации, предусмотрено Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. Документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов, является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока выполнения работ, установленного в конкурсной документации. Согласно приложению №1 к конкурсной документации, срок выполнения работ предусмотрен до 31.12.2018 года. Изучением документов размещенных на веб-портале установлено, что технической спецификацией конкурсной документации по лоту №16164234-ОК1 помимо всех материальных ресурсов, имеется требование о материально-техническом оснащении потенциального поставщика, в том числе, специализированная техника: "грузовые автомобили с цистерной типа "водовоз", объем цистерны от 4000 до 6000 литров" в количестве 10 ед. по лоту №16164236-ОК1 требуются грузовые автомобили с цистерной типа "водовоз", объем цистерны от 4000 до 6000 литров" в количестве 6 ед., а также рабочие в количестве 30 человек. Изучение заявки потенциального поставщика "Нурстройсервис" установлено, в подтверждение вышеуказанной техники в сведениях о квалификации перечислены всего 8 единиц поливомоечных машин и водовозов, а также, срок аренды поливомоечного автомобиля на базе ЗИЛ 130 арендованного у Жумагулова А.А. согласно договору от 23.06.2017 года №10-2 действует до 31.06.2018 года, т.е. меньше срока выполнения работ, установленного в конкурсной документации, также по договору от 29.06.2018 года №29-01/17 заключенному с ИП Максутов Ш.З. на аренду поливомоечных машин срок действия договора до 29.06.2018 года. Аналогичные договора представлены и по лоту №16164236-ОК1. По данному основанию заявка потенциального поставщика "Нурстройсервис" по лотам №16164234-ОК1, №16164236-ОК1 отклонена в соответствии с пп.2 п.1 ст.10 Закона. По отклонению потенциального поставщика "Нурстройсервис" за несоответствие сроков действия договоров аренды на технику №11/1 от 23.06.2017 года необоснованно, т.к. представлены трактора в необходимом количестве, а по договору 07/04А от 07 апреля 2017 года предусмотрена аренда крана монтажного МКГ-25 БР, не предусмотренный в технической спецификации, тем самым предоставление документов по крану не требуется. Также, по основанию предоставления договора аренды техники №7 от 01.02.2017 года с ТОО Мегам, в данном договоре пункте 2.1.2 указано предоставляется услуги водителя-механика совместно арендой техники. Согласно статье 3 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V ЗРК Законодательство Республики Казахстан о государственных закупках основывается на Конституции Республики Казахстан и состоит из норм Гражданского кодекса Республики Казахстан, настоящего Закона и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан. В связи с этим в соответствии со Статьей 6 Гражданского кодекс Республики Казахстан нормы гражданского законодательства должны толковаться в соответствии с буквальным значением их словесного выражения. При выяснении точного смысла нормы гражданского законодательства необходимо учитывать исторические условия, при которых она вводилась в действие, и ее истолкование. Согласно Энциклопедическому словарю договор о частичном выполнении каких-либо работ (услуг), заключаемый главным подрядчиком по этим работам (услугам) называется субподрядом. Договор намерения на выполнение определенной части договора должный указываться в Приложение 10 (Сведения о субподрядчиках по

выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг)) и представить подтверждающие документы субподрячика в соответствии с квалификационными требованиями необоснованно, т.к. согласно ст.588 Гражданского кодекса РК предусмотрено, 1. Объем предоставляемых арендатору арендодателем услуг по управлению и технической эксплуатации транспортного средства должен обеспечивать его нормальную и безопасную эксплуатацию в соответствии с целями аренды, указанными в договоре. Договором аренды транспортного средства с экипажем может быть предусмотрен более широкий круг услуг, предоставляемых арендатору. 2. Состав экипажа транспортного средства и его квалификация должны отвечать обязательным для сторон правилам и условиям договора, а если обязательными для сторон правилами такие требования не установлены, - требованиям обычной практики эксплуатации транспортного средства данного вида и условиям договора. 3. Члены экипажа сохраняют трудовые отношения с арендодателем. Они подчиняются распоряжениям арендодателя, относящимся к управлению и технической эксплуатации, и распоряжениям арендатора, касающимся коммерческой эксплуатации транспортного средства. 4. Если договором аренды не предусмотрено иное, расходы по оплате услуг членов экипажа, а также расходы по их содержанию несет арендодатель. По данному основанию заявка отклонена в нарушение пп.1 п.150 Правил, т.к. аренда автотранспорта с водителем не является соисполнительством. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№5 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

25.04.2018 года № 30033

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы 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) уведомляет 080740008679, КГУ "Аппарат акима Алатауского района" о нарушениях, выявленных 25.04.2018 года.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля (далее – уведомление) в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Уведомление признается исполненным в случаях устранения нарушений, указанных в уведомлении с учетом результатов рассмотрения возражений.

Информация об устранении нарушений (при необходимости подтверждающие документы) представляются объектом государственного аудита посредством веб-портала в уполномоченный орган, направивший уведомление согласно приложению 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены копии документов, подтверждающих доводы возражения.

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.

Председатель конкурсной комиссии
Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, государственный аудитор отдела аудита государственных закупок РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Самиева Наргиза Низамдуновна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2320753-2 Содержание зеленных насаждении в алеях и транспортных развязках № лота 16164236-ОК1 Работы по содержанию зеленых насаждений на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок Самиевой Н.Н. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль соблюдения законодательства о государственных закупках проведенных КГУ " Аппарат акима Алатауского района города Алматы" способом конкурса №2320753-2 "Содержание зеленных насаждении в алеях и транспортных развязках" лоты №16164234-ОК1, 16164236-ОК1 на основании обращения ТОО "Нурстройсервис" от 08.04.2018 года №10116 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены нарушения по неправомерному отклонению конкурсной комиссией заявки потенциального поставщика ТОО "Нурстройсервис", где нарушен профиль риска №5 - неправомерное отклонение заявки потенциального поставщика, противоречащий принципу предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, предусмотренному пп.2) ст.4 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" (далее - Закон). Согласно протоколу об итогах от 04.04.2018 года заявка потенциального поставщика ТОО "Нурстройсервис" отклонена по следующим основаниям: 1.на замечания в преддопуске предоставлены договора аренды на технику №11/1 от 23.06.2017 года, №10-2 от 23 июня 2017 года и договор 07/04А от 07 апреля 2017 года. В двух договорах срок действия договора до 31.06.2018 года в одном до 07 апреля 2018 года. Согласно конкурсной документаций срок аренды техники не должен быть меньше, чем срок выполнение работы и услуг. А также, июнь месяц завершается 30 числом. 2.Дополнительно предоставлен договор аренды техники №7 от 01.02.2017 года с ТОО Мегам, в данном договоре пункте 2.1.2 указано предоставляется услуги водителя-механика совместно арендой техники. Согласно статье 3 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V ЗРК Законодательство Республики Казахстан о государственных закупках основывается на Конституции Республики Казахстан и состоит из норм Гражданского кодекса Республики Казахстан, настоящего Закона и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан. В связи с этим в соответствии со Статьей 6 Гражданского кодекс Республики Казахстан нормы гражданского законодательства должны толковаться в соответствии с буквальным значением их словесного выражения. При выяснении точного смысла нормы гражданского законодательства необходимо учитывать исторические условия, при которых она вводилась в действие, и ее истолкование. Согласно Энциклопедическому словарю договор о частичном выполнении каких-либо работ (услуг), заключаемый главным подрядчиком по этим работам (услугам) называется субподрядом. Договор намерения на выполнение определенной части договора должный указываться в Приложение 10 (Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг)) и представить подтверждающие документы субподрячика в соответствии с квалификационными требованиями. Согласно пп.1 п. 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 по основанию несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно п.п.11 и 12 примечания к приложению 5 к конкурсной документации, предусмотрено Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. Документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов, является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока выполнения работ, установленного в конкурсной документации. Согласно приложению №1 к конкурсной документации, срок выполнения работ предусмотрен до 31.12.2018 года. Изучением документов размещенных на веб-портале установлено, что технической спецификацией конкурсной документации по лоту №16164234-ОК1 помимо всех материальных ресурсов, имеется требование о материально-техническом оснащении потенциального поставщика, в том числе, специализированная техника: "грузовые автомобили с цистерной типа "водовоз", объем цистерны от 4000 до 6000 литров" в количестве 10 ед. по лоту №16164236-ОК1 требуются грузовые автомобили с цистерной типа "водовоз", объем цистерны от 4000 до 6000 литров" в количестве 6 ед., а также рабочие в количестве 30 человек. Изучение заявки потенциального поставщика "Нурстройсервис" установлено, в подтверждение вышеуказанной техники в сведениях о квалификации перечислены всего 8 единиц поливомоечных машин и водовозов, а также, срок аренды поливомоечного автомобиля на базе ЗИЛ 130 арендованного у Жумагулова А.А. согласно договору от 23.06.2017 года №10-2 действует до 31.06.2018 года, т.е. меньше срока выполнения работ, установленного в конкурсной документации, также по договору от 29.06.2018 года №29-01/17 заключенному с ИП Максутов Ш.З. на аренду поливомоечных машин срок действия договора до 29.06.2018 года. Аналогичные договора представлены и по лоту №16164236-ОК1. По данному основанию заявка потенциального поставщика "Нурстройсервис" по лотам №16164234-ОК1, №16164236-ОК1 отклонена в соответствии с пп.2 п.1 ст.10 Закона. По отклонению потенциального поставщика "Нурстройсервис" за несоответствие сроков действия договоров аренды на технику №11/1 от 23.06.2017 года необоснованно, т.к. представлены трактора в необходимом количестве, а по договору 07/04А от 07 апреля 2017 года предусмотрена аренда крана монтажного МКГ-25 БР, не предусмотренный в технической спецификации, тем самым предоставление документов по крану не требуется. Также, по основанию предоставления договора аренды техники №7 от 01.02.2017 года с ТОО Мегам, в данном договоре пункте 2.1.2 указано предоставляется услуги водителя-механика совместно арендой техники. Согласно статье 3 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V ЗРК Законодательство Республики Казахстан о государственных закупках основывается на Конституции Республики Казахстан и состоит из норм Гражданского кодекса Республики Казахстан, настоящего Закона и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан. В связи с этим в соответствии со Статьей 6 Гражданского кодекс Республики Казахстан нормы гражданского законодательства должны толковаться в соответствии с буквальным значением их словесного выражения. При выяснении точного смысла нормы гражданского законодательства необходимо учитывать исторические условия, при которых она вводилась в действие, и ее истолкование. Согласно Энциклопедическому словарю договор о частичном выполнении каких-либо работ (услуг), заключаемый главным подрядчиком по этим работам (услугам) называется субподрядом. Договор намерения на выполнение определенной

части договора должный указываться в Приложение 10 (Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг)) и представить подтверждающие документы субподрячика в соответствии с квалификационными требованиями необоснованно, т.к. согласно ст.588 Гражданского кодекса РК предусмотрено, 1. Объем предоставляемых арендатору арендодателем услуг по управлению и технической эксплуатации транспортного средства должен обеспечивать его нормальную и безопасную эксплуатацию в соответствии с целями аренды, указанными в договоре. Договором аренды транспортного средства с экипажем может быть предусмотрен более широкий круг услуг, предоставляемых арендатору. 2. Состав экипажа транспортного средства и его квалификация должны отвечать обязательным для сторон правилам и условиям договора, а если обязательными для сторон правилами такие требования не установлены, - требованиям обычной практики эксплуатации транспортного средства данного вида и условиям договора. 3. Члены экипажа сохраняют трудовые отношения с арендодателем. Они подчиняются распоряжениям арендодателя, относящимся к управлению и технической эксплуатации, и распоряжениям арендатора, касающимся коммерческой эксплуатации транспортного средства. 4. Если договором аренды не предусмотрено иное, расходы по оплате услуг членов экипажа, а также расходы по их содержанию несет арендодатель. По данному основанию заявка отклонена в нарушение пп.1 п.150 Правил, т.к. аренда автотранспорта с водителем не является соисполнительством. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №5

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.