Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.04.2018 жылғы № 30378

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы 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 27.04.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990140004535, Қазақстан Республикасы Білім және ғылым министрлігінің "М.Х.Дулати атындағы Тараз мемлекеттік университеті" шаруашылық жүргізу құқығындағы РМК 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.

Руководитель Департамента
Кульбаев Бекет Ошакбаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Бөкейханов Әулетхан Талғатұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2314464-2 Тараз қ., Төле би көшесі, 60, М.Х.Дулати атындағы Тараз мемлекеттік университетінің технологиялық кешенінің 2.1 оқу ғимаратын ағымдық жөндеу бойынша жұмыстарын мемлекеттік сатып алулар Лоттың № 17016774-ОК1 Работы по ремонту жилых зданий/сооружений/помещений (кроме оборудования, инженерных систем и коммуникаций) камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан в соответствии с пп.1) п.4 ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п.11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), рассмотрев обращения ТОО «Altay Company» от 9 апреля 2018 года № 10226 и 24 апреля 2018 года № 6, ТОО «KazCentexGroup» от 10 апреля 2018 года № 10333, ТОО «Kaison Construction» от 18 апреля 2018 года № 21, ТОО «ЕрНурЖан Курылыс-2010» от 20 апреля 2018 года № 3, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2314464-2 «Государственные закупки работ по текущему ремонту учебного корпуса 2.1 Технологического комплекса ТарГУ им М.Х. Дулати в г. Тараз по ул. Толе би 60», по лоту № 17016774-ОК1 на общую сумму 278 571,4 тыс. тенге, где выявлено следующее. В технической спецификации указан перечень подвидов в лицензии потенциального поставщика для выполнения работ по данным государственным закупкам, а именно: - сетей электроснабжения и устройства наружного электроосвещения, внутренних систем электроосвещения и электроотопления; - сетей холодного и горячего водоснабжения, теплоснабжения, центральной канализации бытовых, производственных и ливневых стоков, устройства внутренних систем водопровода, отопления и канализации; - связью, противоаварийной защитой, системой контроля и сигнализации, блокировкой на транспорте, объектах электроэнергетики и водоснабжения, иных объектах жизнеобеспечения, а также приборами учета и контроля производственного назначения; - стальных резервуаров (емкостей), включая работающих под давлением либо предназначенных для хранения взрывопожарных или иных опасных (вредных) жидких или газообразных веществ; - устройство основания; - устройство монолитных, а также монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций, кладка штучных элементов стен и перегородок и заполнения проемов; - кровельные работы; - монтаж металлических конструкций; - специальные строительные и монтажные работы по прокладке линейных сооружений, включающие капитальный ремонт и реконструкцию. В соответствии с п.1 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему ремонту существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Таким образом, в нарушение пп.2) п.2 ст.9 Закона, не допускается установление квалификационных требований,

которые непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках работ, то есть, для признания потенциальных поставщиков соответствующими квалификационным требованиям достаточно иметь соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы, без соответствующих подвидов. Кроме того, конкурсной комиссией отклонены от участия в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО «KazCentexGroup» и ТОО «ЕрНурЖан Курылыс-2010» по причине несоответствия квалификационным требованиям в части наличия опыта работы. В соответствии с п.5 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Камеральным контролем установлено, что в конкурсных заявках потенциальных поставщиков ТОО «KazCentexGroup» и ТОО «ЕрНурЖан Курылыс-2010» приложены документы, подтверждающие опыт работы, а именно акты выполненных работ. Таким образом, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонены от участия в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО «KazCentexGroup» и ТОО «ЕрНурЖан Курылыс-2010» по причине несоответствия квалификационным требованиям. Соответственно, в нарушение п.44 Конкурсной документации Приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией не правильно присвоены условные скидки в размере одного процента (1%) за каждый год наличия у потенциальных поставщиков ТОО «KazCentexGroup» и ТОО «ЕрНурЖан Курылыс-2010» опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. Также, согласно протоколу об итогах от 6 апреля 2018 года, конкурсной комиссией допущена к участию в конкурсе заявка потенциального поставщика ТОО «БАҚ-Industry». В соответствии с п.161 Правил осуществления государственных закупок, при рассмотрении вопроса наличия опыта работы потенциального поставщика, участвующего в конкурсе, конкурсная комиссия рассматривает опыт работы только на рынке поставки товара, выполнения работ и оказания услуг, приобретаемых на данном конкурсе, в том числе по схожим видам товаров, работ, услуг. Однако, камеральным контролем установлено, что в подтверждающих документах по заявленному в Сведениях о квалификации ТОО «БАҚ-Industry» объекту по опыту работы за 2014 год «Выборочный капитальный ремонт терапевтического и детского стационарного отделения ЦРБ в с.Сарыкемер Байзакского района Жамбылской области», отсутствуют некоторые виды работ, закупаемых на данном конкурсе. То есть, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе заявка ТОО «БАҚ-Industry» по причине несоответствия квалификационным требования в части наличия опыта работы. Для сведения сообщаем, что в соответствии с п.13 Правил, исполнение уведомления осуществляется объектом государственного аудита в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения). В соответствии с ч.2 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V «Об административных правонарушениях», 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.

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

№1 - тәуекел бейіні, №5 - тәуекел бейіні, №6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

27.04.2018 года № 30378

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) уведомляет 990140004535, РГП на праве хозяйственного ведения "Таразский государственный университет имени М.Х.Дулати" Министерства образования и науки Республики Казахстан о нарушениях, выявленных 27.04.2018 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.

Руководитель Департамента
Кульбаев Бекет Ошакбаевич

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

Мной, Главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Бөкейханов Әулетхан Талғатұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2314464-2 Государственные закупки работ по текущему ремонту учебного корпуса 2.1 Технологического комплекса ТарГУ им М.Х.Дулати в г.Тараз по ул.Толе би 60 № лота 17016774-ОК1 Работы по ремонту жилых зданий/сооружений/помещений (кроме оборудования, инженерных систем и коммуникаций) на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан в соответствии с пп.1) п.4 ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п.11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), рассмотрев обращения ТОО «Altay Company» от 9 апреля 2018 года № 10226 и 24 апреля 2018 года № 6, ТОО «KazCentexGroup» от 10 апреля 2018 года № 10333, ТОО «Kaison Construction» от 18 апреля 2018 года № 21, ТОО «ЕрНурЖан Курылыс-2010» от 20 апреля 2018 года № 3, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2314464-2 «Государственные закупки работ по текущему ремонту учебного корпуса 2.1 Технологического комплекса ТарГУ им М.Х. Дулати в г. Тараз по ул. Толе би 60», по лоту № 17016774-ОК1 на общую сумму 278 571,4 тыс. тенге, где выявлено следующее. В технической спецификации указан перечень подвидов в лицензии потенциального поставщика для выполнения работ по данным государственным закупкам, а именно: - сетей электроснабжения и устройства наружного электроосвещения, внутренних систем электроосвещения и электроотопления; - сетей холодного и горячего водоснабжения, теплоснабжения, центральной канализации бытовых, производственных и ливневых стоков, устройства внутренних систем водопровода, отопления и канализации; - связью, противоаварийной защитой, системой контроля и сигнализации, блокировкой на транспорте, объектах электроэнергетики и водоснабжения, иных объектах жизнеобеспечения, а также приборами учета и контроля производственного назначения; - стальных резервуаров (емкостей), включая работающих под давлением либо предназначенных для хранения взрывопожарных или иных опасных (вредных) жидких или газообразных веществ; - устройство основания; - устройство монолитных, а также монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций, кладка штучных элементов стен и перегородок и заполнения проемов; - кровельные работы; - монтаж металлических конструкций; - специальные строительные и монтажные работы по прокладке линейных сооружений, включающие капитальный ремонт и реконструкцию. В соответствии с п.1 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему ремонту существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Таким образом, в

нарушение пп.2) п.2 ст.9 Закона, не допускается установление квалификационных требований, которые непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках работ, то есть, для признания потенциальных поставщиков соответствующими квалификационным требованиям достаточно иметь соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы, без соответствующих подвидов. Кроме того, конкурсной комиссией отклонены от участия в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО «KazCentexGroup» и ТОО «ЕрНурЖан Курылыс-2010» по причине несоответствия квалификационным требованиям в части наличия опыта работы. В соответствии с п.5 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Камеральным контролем установлено, что в конкурсных заявках потенциальных поставщиков ТОО «KazCentexGroup» и ТОО «ЕрНурЖан Курылыс-2010» приложены документы, подтверждающие опыт работы, а именно акты выполненных работ. Таким образом, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонены от участия в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО «KazCentexGroup» и ТОО «ЕрНурЖан Курылыс-2010» по причине несоответствия квалификационным требованиям. Соответственно, в нарушение п.44 Конкурсной документации Приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией не правильно присвоены условные скидки в размере одного процента (1%) за каждый год наличия у потенциальных поставщиков ТОО «KazCentexGroup» и ТОО «ЕрНурЖан Курылыс-2010» опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. Также, согласно протоколу об итогах от 6 апреля 2018 года, конкурсной комиссией допущена к участию в конкурсе заявка потенциального поставщика ТОО «БАҚ-Industry». В соответствии с п.161 Правил осуществления государственных закупок, при рассмотрении вопроса наличия опыта работы потенциального поставщика, участвующего в конкурсе, конкурсная комиссия рассматривает опыт работы только на рынке поставки товара, выполнения работ и оказания услуг, приобретаемых на данном конкурсе, в том числе по схожим видам товаров, работ, услуг. Однако, камеральным контролем установлено, что в подтверждающих документах по заявленному в Сведениях о квалификации ТОО «БАҚ-Industry» объекту по опыту работы за 2014 год «Выборочный капитальный ремонт терапевтического и детского стационарного отделения ЦРБ в с.Сарыкемер Байзакского района Жамбылской области», отсутствуют некоторые виды работ, закупаемых на данном конкурсе. То есть, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе заявка ТОО «БАҚ-Industry» по причине несоответствия квалификационным требования в части наличия опыта работы. Для сведения сообщаем, что в соответствии с п.13 Правил, исполнение уведомления осуществляется объектом государственного аудита в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения). В соответствии с ч.2 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V «Об административных правонарушениях», 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.

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

Профиль риска №1, Профиль риска №5, Профиль риска №6

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в

соответствии с приложением 2 Правил.