Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

21.05.2018 жылғы № 31845

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай 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 21.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060140014443, "Сарыкөл ауданы әкімдігінің тұрғын үй-коммуналдық шаруашылығы, жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары бөлімі" ММ 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
Мусагазина Гульбарам Гизатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Курмангалиев Кайрат Галиевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2474682-1 «Златоуст кентіне кіру» ауданы маңызы бар автожолдың орташа жөндеуі 0- 19 км. Лоттың № 17935599-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. По итогам камерального контроля, проведенного на основании ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее - Закон), Правил проведения камерального контроля, утвержденными приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598 выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, допущенные по государственным закупкам способом конкурса №2474682-1 «Средний ремонт автомобильной дороги районного значения». Согласно п.85-1 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11.12.2015 года № 648 (далее – Правила), материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Технической спецификацией по среднему ремонту автомобильной дороги KP-SR-7 «подъезд к.с.Златоуст» Сарыкольского района Костанайской области 0-19км. предусмотрено требование о наличии материальных ресурсов, в том числе: поливомоечная машина (1ед.), ресайклер (1ед.), автогрейдер средний/тяжелый не менее (2ед.), фреза (1ед.), асфальтобетонный завод (1ед.), погрузчики (2ед.). В соответствии с квалификационными требованиями в сведениях о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ИП «Танар» заявлены следующие материальные ресурсы: Зил 130ПМ (поливомоечный КО 002) – 1ед. (предварительный договор аренды с ТОО «КостанайЗеленстрой» от 16.04.2018 года), ресайклер VEMER VR 600D – 1ед. (договор о намерении с ТОО «АНИС» от 19.04.2018 года), автогрейдер GR-215 – 1ед. (договор о намерении с частным лицом Хачатрян В.П. от 20.04.2018 года), автогрейдер ДЗ-140 - 1ед., трактор колесный МТЗ-82,1 (машина фрезерная ДЭМ-1213) – 1ед. (предварительный договор аренды с ТОО «Коммерческая фирма «Шебер» от 16.04.2018 года). Согласно п.3 к сведениям о квалификации (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 (собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). В нарушение данной нормы, к конкурсной заявке потенциального поставщика ИП «Танар» не приложены электронные копии документов, подтверждающие право собственности арендодателя о наличии ряда вышеуказанных материальных ресурсов (Зил 130ПМ (поливомоечный КО 002) – 1ед.; автогрейдер ДЗ-140 - 1ед.; трактор колесный МТЗ-82,1 (машина фрезерная ДЭМ-1213) – 1ед.). Кроме того, в сведениях о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ТОО «СК-ТРИУМФ 2030» не заявлены следующие материальные ресурсы: ресайклер (1ед.), асфальтобетонный завод (1ед.), погрузчики (2ед.), предусмотренные технической спецификацией. Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального

поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с данной нормой, потенциальные поставщики ИП «Танар» и ТОО «СК-ТРИУМФ 2030» подлежали отклонению от участия в конкурсе, как несоответствующие квалификационным в части недостаточности материальных ресурсов, необходимых для исполнения обязательств по договору. Согласно п.3 ст.27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 (далее – Закон), протокол предварительного допуска к участию в конкурсе должен содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. В нарушение вышеуказанной нормы, конкурсной комиссией в протоколе предварительного допуска не указана информация о несоответствии потенциальных поставщиков ИП «Танар» и ТОО «СК-ТРИУМФ 2030» квалификационным требованиям в части недостаточности материальных ресурсов, необходимых для исполнения обязательств по договору. 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.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

**№6 - тәуекел бейіні**

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

21.05.2018 года № 31845

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской 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 060140014443, ГУ "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог акимата Сарыкольского района" о нарушениях, выявленных 21.05.2018 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
Мусагазина Гульбарам Гизатовна

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Курмангалиев Кайрат Галиевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2474682-1 Средний ремонт автомобильной дороги районного значения № лота 17935599-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. По итогам камерального контроля, проведенного на основании ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее - Закон), Правил проведения камерального контроля, утвержденными приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598 выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, допущенные по государственным закупкам способом конкурса №2474682-1 «Средний ремонт автомобильной дороги районного значения». Согласно п.85-1 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11.12.2015 года № 648 (далее – Правила), материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Технической спецификацией по среднему ремонту автомобильной дороги KP-SR-7 «подъезд к.с.Златоуст» Сарыкольского района Костанайской области 0-19км. предусмотрено требование о наличии материальных ресурсов, в том числе: поливомоечная машина (1ед.), ресайклер (1ед.), автогрейдер средний/тяжелый не менее (2ед.), фреза (1ед.), асфальтобетонный завод (1ед.), погрузчики (2ед.). В соответствии с квалификационными требованиями в сведениях о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ИП «Танар» заявлены следующие материальные ресурсы: Зил 130ПМ (поливомоечный КО 002) – 1ед. (предварительный договор аренды с ТОО «КостанайЗеленстрой» от 16.04.2018 года), ресайклер VEMER VR 600D – 1ед. (договор о намерении с ТОО «АНИС» от 19.04.2018 года), автогрейдер GR-215 – 1ед. (договор о намерении с частным лицом Хачатрян В.П. от 20.04.2018 года), автогрейдер ДЗ-140 - 1ед., трактор колесный МТЗ-82,1 (машина фрезерная ДЭМ-1213) – 1ед. (предварительный договор аренды с ТОО «Коммерческая фирма «Шебер» от 16.04.2018 года). Согласно п.3 к сведениям о квалификации (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 (собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). В нарушение данной нормы, к конкурсной заявке потенциального поставщика ИП «Танар» не приложены электронные копии документов, подтверждающие право собственности арендодателя о наличии ряда вышеуказанных материальных ресурсов (Зил 130ПМ (поливомоечный КО 002) – 1ед.; автогрейдер ДЗ-140 - 1ед.; трактор колесный МТЗ-82,1 (машина фрезерная ДЭМ-1213) – 1ед.). Кроме того, в сведениях о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ТОО «СК-ТРИУМФ 2030» не заявлены следующие материальные ресурсы: ресайклер (1ед.), асфальтобетонный завод (1ед.), погрузчики (2ед.), предусмотренные технической спецификацией. Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения

потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с данной нормой, потенциальные поставщики ИП «Танар» и ТОО «СК-ТРИУМФ 2030» подлежали отклонению от участия в конкурсе, как несоответствующие квалификационным в части недостаточности материальных ресурсов, необходимых для исполнения обязательств по договору. Согласно п.3 ст.27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 (далее – Закон), протокол предварительного допуска к участию в конкурсе должен содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. В нарушение вышеуказанной нормы, конкурсной комиссией в протоколе предварительного допуска не указана информация о несоответствии потенциальных поставщиков ИП «Танар» и ТОО «СК-ТРИУМФ 2030» квалификационным требованиям в части недостаточности материальных ресурсов, необходимых для исполнения обязательств по договору. 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.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

**Профиль риска №6**

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