Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

24.05.2018 жылғы № 32060

"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 24.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 100140009275, "Жамбыл облысы әкімдігінің құрылыс, жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары басқармасы" КММ 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 №: 2162058-1 "Жамбыл облысы Меркі ауданының Сарымолдаев ауылында Омарходжаев көшесі,1 мекенжайындағы №1 орта мектепті күрделі жөндеу" Лоттың № 15811521-ОК1 Работы по капитально-восстановительному ремонту (КВР) 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 обращение ТОО «Асат-Құрылыс» от 10 мая 2018 года № 13296, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2162058-1 «Капитальный ремонт здания средней школы № 1 в а. Сарымолдаева по ул. Омарходжаева № 1 Меркенского района Жамбылской области», по лоту № 15811521-ОК1 на общую сумму 313 619,4 тыс. тенге, где выявлено следующее. Согласно протоколу об итогах от 28 апреля 2018 года, одна из причин отклонения от участия в конкурсе заявки ТОО «АСАТ-Құрылыс», это – отсутствия материальных ресурсов для выполнения работ по договору, а именно «пила дисковая электрическая», «Установка для сверления отверстий диаметром до 160мм в железобетоне» и «Аппарат для газовой сварки и резки», «Дрели электрические». В соответствии с п.13 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), требование о предоставлении электронных копий документов, подтверждающих обладание материальными ресурсами, распространяется только на строительные машины, механизмы и автотранспортные средства, которые подлежат регистрации и учету в соответствии с законодательством Республики Казахстан. При этом, подтверждающими документами являются соответствующие документы о регистрации и постановке на учет. В соответствии с п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, 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. Таким образом, конкурсной комиссией неправомерно отклонена от участия в конкурсе заявка ТОО «АСАТ-Құрылыс» по причине отсутствия материальных ресурсов необходимые для выполнения работ. По поводу отклонения от участия в конкурсе заявки ТОО «АСАТ-Құрылыс» по причине несоответствия квалификационным требованиям в части наличия производителя работ, мастера и главного инженера, установлено следующее. В сведениях о квалификации конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Асат-Құрылыс» следующие аттестованные инженерно-технические работники заявлены в качестве работников данного товарищества: - Дуйсенбаева А.А. (удостоверение личности № 038433429), в должности главного инженера, начальника

производственно-технического отдела; - Есмурзаев Ж. (ИИН 700516301575), в должности произваодителя работ по инженерным сетям и сооружениям, мастер по инженерным сетям и сооружениям; - Айтуганов А.Д. (ИИН 601103302594), в должности специалиста по технике безопасности и охране труда, начальник участка по несущим и ограждающим конструкциям, производитель работ по несущим и ограждающим конструкциям, мастер по несущим и ограждающим конструкциям; - Абдрахимов А.Ж. (ИИН 861115300393), в должности начальника участка по инженерным сетям и сооружениям, приозводитель работ по инженерным сетям и сооружениям; - Садыков Н.Б. (ИИН 930524301902), в должности мастера по инженерным сетям и сооружениям ВК/ВВ. Однако, согласно Реестру аттестованных инженерно-технических работников Комитета по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства Министерства по инвестициям и развития Республики Казахстан, приложенного на официальном сайте Комитета по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства Министерства по инвестициям и развития Республики Казахстан – http://kds.mid.gov.kz, вышеуказанные лица являются работниками ТОО «Асыл Кент Курылыс». В связи с чем, Департаментом был направлен запрос от 23 мая 2018 года № ІМАД-6-14/1705 в ТОО «Асыл Кент Курылыс» о достоверности вышеуказанной информации. На который 24 мая 2018 года в Департамент поступил ответ от ТОО «Асыл Кент Курылыс» № 21, где сообщалось о том, что вышеуказанные работники были уволены из товарищества 20 декабря 2017 года. В связи с вышеизложенным, причина отклонения от участия в конкурсе заявка ТОО «Асат-Құрылыс», а именно несоответствие квалификационным требованиям в части наличия производителя работ, мастера и главного инженера, является неправомерной. Таким образом, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена от участия в конкурсе заявка ТОО «Асат-Құрылыс» по причине отсутствия вышеуказанных материальных ресурсов и несоответствия квалификационным требованиям в части наличия производителя работ, мастера и главного инженера. Вместе с тем, отклонение от участия в конкурсе заявки ТОО «Асат-Құрылыс» по причине предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям, а именно сведения о том, что электросварщик Айтенов А.Р. не является работником ТОО «Асат-Құрылыс», является правомерным. В конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Жигер-2004», в подтверждение квалификационных требований, приложен Договор аренды от 28 ноября 2017 года № 3, заключенный между гражданкой Талдыбаевой Б. и ТОО «Жигер-2004». Также, на веб-портале государственных закупок приложен ответ гражданки Талдыбаевой Б. от 16 апреля 2018 года на запрос Организатора, в котором сообщается о недействительности данного договора. Однако, в данном письме номер удостоверения гражданки Талдыбаевой Б. указан неверно, а именно № 013492471, тогда как согласно данных из удостоверения и договора, приложенных в конкурсной заявке ТОО «Жигер-2004», номер - 038940515. В связи с вышеизложенным, Департаментом был направлен запрос от 15 мая 2018 года № ІМАД-6-14/1581 гражданке Б. Талдыбаевой, о достоверности вышеуказанного ответа Организатору и Договора аренды от 28 ноября 2017 года № 3. На который 17 мая 2018 года в Департамент поступил письмо гражданки Б. Талдыбаевой за входящим № 1037, в котором указано о достоверности Договора аренды от 28 ноября 2017 года № 3. Таким образом, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена от участия в конкурсе заявка ТОО «Жигер-2004» по причине предоставления недостоверной информации. 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:
**№5 - тәуекел бейіні**

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

24.05.2018 года № 32060

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 100140009275, КГУ "Управление строительства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог акимата Жамбылской области" о нарушениях, выявленных 24.05.2018 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 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: 2162058-1 "Капитальный ремонт здания средней школы №1 в а.Сарымолдаева по ул.Омарходжаева №1 Меркенского района Жамбылской области" № лота 15811521-ОК1 Работы по капитально-восстановительному ремонту (КВР) 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 обращение ТОО «Асат-Құрылыс» от 10 мая 2018 года № 13296, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2162058-1 «Капитальный ремонт здания средней школы № 1 в а. Сарымолдаева по ул. Омарходжаева № 1 Меркенского района Жамбылской области», по лоту № 15811521-ОК1 на общую сумму 313 619,4 тыс. тенге, где выявлено следующее. Согласно протоколу об итогах от 28 апреля 2018 года, одна из причин отклонения от участия в конкурсе заявки ТОО «АСАТ-Құрылыс», это – отсутствия материальных ресурсов для выполнения работ по договору, а именно «пила дисковая электрическая», «Установка для сверления отверстий диаметром до 160мм в железобетоне» и «Аппарат для газовой сварки и резки», «Дрели электрические». В соответствии с п.13 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), требование о предоставлении электронных копий документов, подтверждающих обладание материальными ресурсами, распространяется только на строительные машины, механизмы и автотранспортные средства, которые подлежат регистрации и учету в соответствии с законодательством Республики Казахстан. При этом, подтверждающими документами являются соответствующие документы о регистрации и постановке на учет. В соответствии с п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, 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. Таким образом, конкурсной комиссией неправомерно отклонена от участия в конкурсе заявка ТОО «АСАТ-Құрылыс» по причине отсутствия материальных ресурсов необходимые для выполнения работ. По поводу отклонения от участия в конкурсе заявки ТОО «АСАТ-Құрылыс» по причине несоответствия квалификационным требованиям в части наличия производителя работ, мастера и главного инженера, установлено следующее. В сведениях о квалификации конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Асат-Құрылыс» следующие аттестованные инженерно-технические работники заявлены в качестве работников данного товарищества: - Дуйсенбаева

А.А. (удостоверение личности № 038433429), в должности главного инженера, начальника производственно-технического отдела; - Есмурзаев Ж. (ИИН 700516301575), в должности произваодителя работ по инженерным сетям и сооружениям, мастер по инженерным сетям и сооружениям; - Айтуганов А.Д. (ИИН 601103302594), в должности специалиста по технике безопасности и охране труда, начальник участка по несущим и ограждающим конструкциям, производитель работ по несущим и ограждающим конструкциям, мастер по несущим и ограждающим конструкциям; - Абдрахимов А.Ж. (ИИН 861115300393), в должности начальника участка по инженерным сетям и сооружениям, приозводитель работ по инженерным сетям и сооружениям; - Садыков Н.Б. (ИИН 930524301902), в должности мастера по инженерным сетям и сооружениям ВК/ВВ. Однако, согласно Реестру аттестованных инженерно-технических работников Комитета по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства Министерства по инвестициям и развития Республики Казахстан, приложенного на официальном сайте Комитета по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства Министерства по инвестициям и развития Республики Казахстан – http://kds.mid.gov.kz, вышеуказанные лица являются работниками ТОО «Асыл Кент Курылыс». В связи с чем, Департаментом был направлен запрос от 23 мая 2018 года № ІМАД-6-14/1705 в ТОО «Асыл Кент Курылыс» о достоверности вышеуказанной информации. На который 24 мая 2018 года в Департамент поступил ответ от ТОО «Асыл Кент Курылыс» № 21, где сообщалось о том, что вышеуказанные работники были уволены из товарищества 20 декабря 2017 года. В связи с вышеизложенным, причина отклонения от участия в конкурсе заявка ТОО «Асат-Құрылыс», а именно несоответствие квалификационным требованиям в части наличия производителя работ, мастера и главного инженера, является неправомерной. Таким образом, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена от участия в конкурсе заявка ТОО «Асат-Құрылыс» по причине отсутствия вышеуказанных материальных ресурсов и несоответствия квалификационным требованиям в части наличия производителя работ, мастера и главного инженера. Вместе с тем, отклонение от участия в конкурсе заявки ТОО «Асат-Құрылыс» по причине предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям, а именно сведения о том, что электросварщик Айтенов А.Р. не является работником ТОО «Асат-Құрылыс», является правомерным. В конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Жигер-2004», в подтверждение квалификационных требований, приложен Договор аренды от 28 ноября 2017 года № 3, заключенный между гражданкой Талдыбаевой Б. и ТОО «Жигер-2004». Также, на веб-портале государственных закупок приложен ответ гражданки Талдыбаевой Б. от 16 апреля 2018 года на запрос Организатора, в котором сообщается о недействительности данного договора. Однако, в данном письме номер удостоверения гражданки Талдыбаевой Б. указан неверно, а именно № 013492471, тогда как согласно данных из удостоверения и договора, приложенных в конкурсной заявке ТОО «Жигер-2004», номер - 038940515. В связи с вышеизложенным, Департаментом был направлен запрос от 15 мая 2018 года № ІМАД-6-14/1581 гражданке Б. Талдыбаевой, о достоверности вышеуказанного ответа Организатору и Договора аренды от 28 ноября 2017 года № 3. На который 17 мая 2018 года в Департамент поступил письмо гражданки Б. Талдыбаевой за входящим № 1037, в котором указано о достоверности Договора аренды от 28 ноября 2017 года № 3. Таким образом, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена от участия в конкурсе заявка ТОО «Жигер-2004» по причине предоставления недостоверной информации. 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 №5**

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