Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

08.06.2018 жылғы № 33340

«Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан 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 08.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 150240002518, "Батыс Қазақстан облысының мемлекеттік сатып алу басқармасы" 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
Лукпанов Мендкан

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник «Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» РММ Маширов Нурлан Асылбекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2488414-1 БҚО Тасқала ауданының "Тасқала-Аққорай-Болашақ" автожолының км 0-48 телімін орташа жөндеу. Лоттың № 18631861-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В соответствии с требованиями пункта 1 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон) «К потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; 5) наличие опыта работы». Вместе с тем, в соответствии с требованиями статьи 10 Закона «1. Потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: 1) непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; 2) установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям; 3) установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. 2. Не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи». Также, в согласно требованиями пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 года №648 (далее - Правила), предусмотрен исчерпывающий перечень основании для отклонения конкурсных заявок потенциальных поставщиков, в том числе согласно пп.1) п.150 Правил «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: 1) он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации». Изучением материалов контролируемой государственной закупки установлено, что конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Қазақ жолы 2050» признана несоответствующим квалификационным требованиям, а именно: «Отсутствуют документы подтверждающие проведение технического осмотра необходимой техники. На основании ст.390 Гражданского кодекса Республики Казахстан договор с ТОО "Жібек жолы LTD" не является предварительным. Отсутствуют все машины и механизмы согласно утвержденному перечню строительных машин и механизмов». Однако, согласно требований приложения 5 к конкурсной документации (сведения о квалификации), потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных

копий подтверждающих документов. При этом Правилами определен перечень документов представляемых потенциальными поставщиками для подтверждения обладания материальными ресурсами, а именно: «Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя)», вместе с тем, согласно пункта 12 примечания к сведениям о квалификации «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». То есть Законом и Правилами не предусмотрены нормы по отклонению конкурсных заявок потенциальных поставщиков по причине «непредставления документов подтверждающих проведение технического осмотра необходимой техники». Камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Қазақ жолы 2050» в соответствии с требованиями Правил, в составе своей конкурсной заявки представлены документы подтверждающие обладание материальными ресурсами предусмотренными в конкурсной документации (документы, подтверждающие право собственности; документы, подтверждающие аренду и право собственности арендодателя, а именно: договора аренды, предварительные договора аренды и техпаспорта). Контролем обоснованности отклонения конкурсной заявки ТОО «Қазақ жолы 2050» по основаниям «На основании ст.390 Гражданского кодекса Республики Казахстан договор с ТОО "Жібек жолы LTD" не является предварительным. Отсутствуют все машины и механизмы согласно утвержденному перечню строительных машин и механизмов», установлено: Согласно ст.390 Гражданского кодекса Республики Казахстан от 27 декабря 1994 года №268-XIII, (далее – Гражданский кодекс) «1. По предварительному договору стороны обязуются заключить в будущем договор о передаче имущества, выполнении работ или оказании услуг (основной договор) на условиях, предусмотренных предварительным договором. 2. Предварительный договор заключается в форме, установленной законодательством для основного договора, а если форма основного договора не установлена, то в письменной форме. Несоблюдение правил о форме предварительного договора влечет его ничтожность. 3. Предварительный договор должен содержать условия, позволяющие установить предмет, а также другие существенные условия основного договора. 4. В предварительном договоре указывается срок, в который стороны обязуются заключить основной договор. Если такой срок в предварительном договоре не определен, предусмотренный им договор подлежит заключению в течение года с момента заключения предварительного договора. 5. В случаях, когда сторона, заключившая предварительный договор, уклоняется от заключения предусмотренного им договора, она обязана возместить другой стороне вызванные этим убытки, если иное не предусмотрено законодательством или договором. 6. Обязательства, предусмотренные предварительным договором, прекращаются, если до окончания срока, в который стороны должны заключить основной договор, он не будет заключен либо одна из сторон не направит другой стороне предложение заключить этот договор. 7. Протокол о намерениях (договор о намерениях), если в нем прямо не предусмотрены намерения сторон придать ему силу предварительного договора, не является гражданско-правовым договором, и неисполнение его не влечет за собой юридических последствий». Так, изучением предварительного договора аренды от 20.04.2018 года, заключенного между ТОО «Қазақ жолы 2050» и ТОО «Жібек жолы LTD», установлено, что данный предварительный договор соответствует требованиям ст.390 Гражданского кодекса, в том числе в нем содержаться условия по заключению в будущем основного договора по аренде техники, на условиях согласно п.1.1 предварительного договора аренды Арендодатель в случае признания конкурсной заявки ТОО «Қазақ жолы 2050» победившей в электронной закупке по электронному конкурсу за №2488414-1 по срднему ремонту автомобильной дороги «Таскала-Аккурай-Болашак» Таскалинского района ЗКО км.0-48» обязуется заключить с Арендатором договор аренды и предоставить Арендатору спецтехнику с экипажем, в количестве 7 (семи) единиц указанных в предварительном договоре аренды.

Вместе с тем, в предварительном договоре аренды также содержаться условия сроков действия предварительного договора аренды (до 31.12.2018 года) и основного договора аренды (до 31.12.2019 года). Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение требований ст.10 Закона и пп.1) п.150 Правил, конкурсная заявка ТОО «Қазақ жолы 2050» отклонена необоснованно.
Камеральным контролем обоснованности признания конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "АлатауДорСтрой" не соответствующим квалификационным требованиям установлено, что конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "АлатауДорСтрой" не соответствует квалификационным требованиям.
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

08.06.2018 года № 33340

РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-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) уведомляет 150240002518, ГУ "Управление государственных закупок Западно-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 08.06.2018 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
Лукпанов Мендкан

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

Мной, Сотрудник РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Маширов Нурлан Асылбекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2488414-1 Средний ремонт автодороги "Таскала-Аккурай-Болашак" Таскалинского района, ЗКО км 0-48. № лота 18631861-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. В соответствии с требованиями пункта 1 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон) «К потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; 5) наличие опыта работы». Вместе с тем, в соответствии с требованиями статьи 10 Закона «1. Потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: 1) непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; 2) установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям; 3) установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. 2. Не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи». Также, в согласно требованиями пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 года №648 (далее - Правила), предусмотрен исчерпывающий перечень основании для отклонения конкурсных заявок потенциальных поставщиков, в том числе согласно пп.1) п.150 Правил «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: 1) он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации». Изучением материалов контролируемой государственной закупки установлено, что конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Қазақ жолы 2050» признана несоответствующим квалификационным требованиям, а именно: «Отсутствуют документы подтверждающие проведение технического осмотра необходимой техники. На основании ст.390 Гражданского кодекса Республики Казахстан договор с ТОО "Жібек жолы LTD" не является предварительным. Отсутствуют все машины и механизмы согласно утвержденному перечню строительных машин и механизмов». Однако, согласно требований приложения 5 к конкурсной документации (сведения о квалификации), потенциальный

поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. При этом Правилами определен перечень документов представляемых потенциальными поставщиками для подтверждения обладания материальными ресурсами, а именно: «Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя)», вместе с тем, согласно пункта 12 примечания к сведениям о квалификации «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». То есть Законом и Правилами не предусмотрены нормы по отклонению конкурсных заявок потенциальных поставщиков по причине «непредставления документов подтверждающих проведение технического осмотра необходимой техники». Камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Қазақ жолы 2050» в соответствии с требованиями Правил, в составе своей конкурсной заявки представлены документы подтверждающие обладание материальными ресурсами предусмотренными в конкурсной документации (документы, подтверждающие право собственности; документы, подтверждающие аренду и право собственности арендодателя, а именно: договора аренды, предварительные договора аренды и техпаспорта). Контролем обоснованности отклонения конкурсной заявки ТОО «Қазақ жолы 2050» по основаниям «На основании ст.390 Гражданского кодекса Республики Казахстан договор с ТОО "Жібек жолы LTD" не является предварительным. Отсутствуют все машины и механизмы согласно утвержденному перечню строительных машин и механизмов», установлено: Согласно ст.390 Гражданского кодекса Республики Казахстан от 27 декабря 1994 года №268-XIII, (далее – Гражданский кодекс) «1. По предварительному договору стороны обязуются заключить в будущем договор о передаче имущества, выполнении работ или оказании услуг (основной договор) на условиях, предусмотренных предварительным договором. 2. Предварительный договор заключается в форме, установленной законодательством для основного договора, а если форма основного договора не установлена, то в письменной форме. Несоблюдение правил о форме предварительного договора влечет его ничтожность. 3. Предварительный договор должен содержать условия, позволяющие установить предмет, а также другие существенные условия основного договора. 4. В предварительном договоре указывается срок, в который стороны обязуются заключить основной договор. Если такой срок в предварительном договоре не определен, предусмотренный им договор подлежит заключению в течение года с момента заключения предварительного договора. 5. В случаях, когда сторона, заключившая предварительный договор, уклоняется от заключения предусмотренного им договора, она обязана возместить другой стороне вызванные этим убытки, если иное не предусмотрено законодательством или договором. 6. Обязательства, предусмотренные предварительным договором, прекращаются, если до окончания срока, в который стороны должны заключить основной договор, он не будет заключен либо одна из сторон не направит другой стороне предложение заключить этот договор. 7. Протокол о намерениях (договор о намерениях), если в нем прямо не предусмотрены намерения сторон придать ему силу предварительного договора, не является гражданско-правовым договором, и неисполнение его не влечет за собой юридических последствий». Так, изучением предварительного договора аренды от 20.04.2018 года, заключенного между ТОО «Қазақ жолы 2050» и ТОО «Жібек жолы LTD», установлено, что данный предварительный договор соответствует требованиям ст.390 Гражданского кодекса, в том числе в нем содержаться условия по заключению в будущем основного договора по аренде техники, на условиях согласно п.1.1 предварительного договора аренды Арендодатель в случае признания конкурсной заявки ТОО «Қазақ жолы 2050» победившей в электронной закупке по электронному конкурсу за №2488414-1 по срднему ремонту автомобильной дороги «Таскала-Аккурай-Болашак» Таскалинского района ЗКО км.0-48»

обязуется заключить с Арендатором договор аренды и предоставить Арендатору спецтехнику с экипажем, в количестве 7 (семи) единиц указанных в предварительном договоре аренды. Вместе с тем, в предварительном договоре аренды также содержаться условия сроков действия предварительного договора аренды (до 31.12.2018 года) и основного договора аренды (до 31.12.2019 года). Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение требований ст.10 Закона и пп.1) п.150 Правил, конкурсная заявка ТОО «Қазақ жолы 2050» отклонена необоснованно.
Камеральным контролем обоснованности признания конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "АлатауДорСтрой" не соответствующим квалификационным требованиям установлено, что конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "АлатауДорСтрой" не соответствует квалификационным требованиям.
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.