Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.06.2018 жылғы № 33505

"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 13.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 940140000860, "Жамбыл облысы Шу ауданы Төле би ауылдық округі әкімінің аппараты" 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 Кунедилов Жеңіс Жолдыбайұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2535005-1 Жамбыл облысы Шу ауданы Төле би ауылы көшелеріне орташа жол жөндеу жұмыстары Лоттың № 19151170-ОК1 Работы по ремонту улиц камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департаментом внутреннего государственного аудита по Жамбылской области в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденными приказом Комитета финансового контроля Министерства финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 и на основании обращений ТОО "Бриллиант Сапа" от 28.05.2018г. № 15232, от 30.05.2018г. № 15429 и ТОО "Шу-Автодор" от 28.05.2018г. № 15254, проведен камеральный контроль государственных закупок работ по среднему ремонту дорожного покрытия в с.Толе би Шуского района Жамбылской области способом открытого конкурса № 2535005-1, по лоту № 19151170-ОК1, где выявлено следующее. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном применении условных скидок к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "Шу-Автодор" и в неправомерном допуске конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Бриллиант Сапа". Согласно протоколу об итогах от 28.05.2018г. к конкурсной заявке ТОО "Шу-Автодор" применена условная скидка за наличие опыта работы в размере - 10 %. Так, в соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее - Правила), в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Предметом данных государственных закупок являются работы по среднему ремонту дорог. Кроме того, согласно п.5 Примечания Приложения 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Таким образом, условная скидка, применяемая к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Шу-Автодор» за наличие опыта работы составляет - 3 % (2 года), а именно: - Средний ремонт автодороги "Подъезд Кемер-Бирлик Устем" км 0-6, 2009 год – 1%; - Средний ремонт дорожного покрытия ул.Панфилова в с.Бирлик Шуского района Жамбылской области, протяженностью - 2,320 км, 2017 год - 1 %; - Средний ремонт тротуаров по ул.Толе би от ул.Абая до ул.У.Асатулы в с.Толе би Шуского района Жамбылской области, протяженностью - 1,330 км, 2017 год - 0,2%; - Средний ремонт дорожного покрытия ул.Рыскулова от ул.Шакирова, 2017 год - 0,2%; - Средний ремонт дорожного покрытия ул.Шокелекова, 2017 год - 0,2%; - Средний ремонт дорожного покрытия ул.Оспанова, 2017 год - 0,2%; - Средний ремонт дорожного покрытия ул.Суйимбек от ул.Толе би Шуского района Жамбылской области, протяженностью - 0,480 км, 2017 год - 0,2%. В

соответствии с пп.4) ст.1 Закона Республики Казахстан "Об автомобильных дорогах" от 17.07.2001г. № 245 (далее - Закон № 245), текущий ремонт автомобильной дороги - комплекс работ, выполняемых в порядке предупреждения возникновения аварийных ситуаций, дефектов на автомобильных дорогах, а также неотложного восстановления и ремонта автомобильной дороги, проводимых в течение всего года, включая мероприятия по ремонту разрушенных участков, выполняемых маршрутным способом. Также, в соответствии с пп.8) ст.1 Закона № 245, средний ремонт автомобильной дороги - комплекс работ, связанных с восстановлением первоначальных эксплуатационных качеств автомобильной дороги и дорожных сооружений. Учитывая вышеизложенное, виды ремонта автомобильных дорог подразделены вышеуказанной статьей, и средний ремонт автомобильных дорог не приравнивается к текущему ремонту автомобильных дорог. Согласно п.3 и 4 Приложения 5 к конкурсной документации Правил, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. При этом, согласно п.1 Примечания Приложения 5 к конкурсной документации Правил, требования п.3 и 4 настоящего приложения не распространяются на государственные закупки работ по строительству (новое строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов), разработке технико-экономического обоснования, проектно-сметной документации и градостроительных проектов. 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, потенциальные поставщики, имеющие соответствующую лицензию, признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации, только при участии в закупках работ по строительству (новое строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов) и по текущему ремонту существующих объектов. В свою очередь, потенциальным поставщиком ТОО "Бриллиант Сапа" в Сведениях о квалификации не заявлены сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, предусмотренных в Технической спецификации Заказчика. На основании вышеизложенного, в соответствии с пп.1) п.150 Правил "несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации", конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "Бриллиант Сапа" подлежит отклонению от участия в конкурсе. 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. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 Примечание ст.207 КРКоАП 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:

№6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

13.06.2018 года № 33505

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 940140000860, КГУ "Аппарат акима Толебийского сельского округа Шуского района Жамбылской области" о нарушениях, выявленных 13.06.2018 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 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" Кунедилов Жеңіс Жолдыбайұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2535005-1 Средний ремонт дорожного покрытия в с.Толе би Шуского района Жамбылской области № лота 19151170-ОК1 Работы по ремонту улиц на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Департаментом внутреннего государственного аудита по Жамбылской области в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденными приказом Комитета финансового контроля Министерства финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 и на основании обращений ТОО "Бриллиант Сапа" от 28.05.2018г. № 15232, от 30.05.2018г. № 15429 и ТОО "Шу-Автодор" от 28.05.2018г. № 15254, проведен камеральный контроль государственных закупок работ по среднему ремонту дорожного покрытия в с.Толе би Шуского района Жамбылской области способом открытого конкурса № 2535005-1, по лоту № 19151170-ОК1, где выявлено следующее. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном применении условных скидок к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "Шу-Автодор" и в неправомерном допуске конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Бриллиант Сапа". Согласно протоколу об итогах от 28.05.2018г. к конкурсной заявке ТОО "Шу-Автодор" применена условная скидка за наличие опыта работы в размере - 10 %. Так, в соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее - Правила), в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Предметом данных государственных закупок являются работы по среднему ремонту дорог. Кроме того, согласно п.5 Примечания Приложения 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Таким образом, условная скидка, применяемая к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Шу-Автодор» за наличие опыта работы составляет - 3 % (2 года), а именно: - Средний ремонт автодороги "Подъезд Кемер-Бирлик Устем" км 0-6, 2009 год – 1%; - Средний ремонт дорожного покрытия ул.Панфилова в с.Бирлик Шуского района Жамбылской области, протяженностью - 2,320 км, 2017 год - 1 %; - Средний ремонт тротуаров по ул.Толе би от ул.Абая до ул.У.Асатулы в с.Толе би Шуского района Жамбылской области, протяженностью - 1,330 км, 2017 год - 0,2%; - Средний ремонт дорожного покрытия ул.Рыскулова от ул.Шакирова, 2017 год - 0,2%; - Средний ремонт дорожного покрытия ул.Шокелекова, 2017 год - 0,2%; - Средний ремонт дорожного покрытия ул.Оспанова, 2017 год - 0,2%; - Средний ремонт дорожного покрытия ул.Суйимбек от ул.Толе

би Шуского района Жамбылской области, протяженностью - 0,480 км, 2017 год - 0,2%. В соответствии с пп.4) ст.1 Закона Республики Казахстан "Об автомобильных дорогах" от 17.07.2001г. № 245 (далее - Закон № 245), текущий ремонт автомобильной дороги - комплекс работ, выполняемых в порядке предупреждения возникновения аварийных ситуаций, дефектов на автомобильных дорогах, а также неотложного восстановления и ремонта автомобильной дороги, проводимых в течение всего года, включая мероприятия по ремонту разрушенных участков, выполняемых маршрутным способом. Также, в соответствии с пп.8) ст.1 Закона № 245, средний ремонт автомобильной дороги - комплекс работ, связанных с восстановлением первоначальных эксплуатационных качеств автомобильной дороги и дорожных сооружений. Учитывая вышеизложенное, виды ремонта автомобильных дорог подразделены вышеуказанной статьей, и средний ремонт автомобильных дорог не приравнивается к текущему ремонту автомобильных дорог. Согласно п.3 и 4 Приложения 5 к конкурсной документации Правил, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. При этом, согласно п.1 Примечания Приложения 5 к конкурсной документации Правил, требования п.3 и 4 настоящего приложения не распространяются на государственные закупки работ по строительству (новое строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов), разработке технико-экономического обоснования, проектно-сметной документации и градостроительных проектов. 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, потенциальные поставщики, имеющие соответствующую лицензию, признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации, только при участии в закупках работ по строительству (новое строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов) и по текущему ремонту существующих объектов. В свою очередь, потенциальным поставщиком ТОО "Бриллиант Сапа" в Сведениях о квалификации не заявлены сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, предусмотренных в Технической спецификации Заказчика. На основании вышеизложенного, в соответствии с пп.1) п.150 Правил "несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации", конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "Бриллиант Сапа" подлежит отклонению от участия в конкурсе. 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. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 Примечание ст.207 КРКоАП 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 №6, Профиль риска №7

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