Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.06.2018 жылғы № 34486

"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 18.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 940140000454, "Жамбыл облысы әкімдігінің ауыл шаруашылығы 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, Специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Беков Ербол Муслимович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2493004-1 Автокөліктерге техникалық қызмет көрсету, ағымдағы жөндеу және бұзылған бөлшектерін сатып алып ауыстыру Лоттың № 16410730-ОК1 Работы по ремонту автотранспортных средств, систем, узлов и агрегатов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области КВГА МФ РК в соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 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 ГЗ), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), изучены материалы государственных закупок способом электронного конкурса №2493004-1 "Техническое обслуживание и текущий ремонт автотранспорта с приобретением запасных частей с установкой (заменой)", организатором которого является КГУ "Управление сельского хозяйства акимата Жамбылской области". Согласно разъяснения Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан от 24.04.2018 года № КВГА-5-13/3350, в соответствии с пп.2) и 24) ст.2 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее - Закон): 2) потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу; 24) поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. Таким образом, требования, предусмотренные Заказчиком в разделе технической спецификации "Услуги и работы должны быть выполнены квалифицированными специалистами. У поставщика должен быть станция технического обслуживания (далее – СТО) и эвакуатор", не являются квалификационными требованиями к потенциальным поставщикам при проведении данной государственной закупки, а являются условиями оказания услуги по текущему ремонту и приобретению запасных частей с установкой (заменой) на 2018 год, при выполнении договорных обязательств. Однако, изучением установлено, что конкурсе конкурсные заявки следующих потенциальных поставщиков отклонены: - ИП "Жаманбаев Д.Т." отклонена по причине не соответствует квалификационным требованиям, а именно: " Приложение 10 заполнено некорректно т.е. не указаны объем выполняемых работ (оказываемых услуг) в соответствии с Технической спецификацией в денежном выражении и в процентном выражении; Не приложены документы, подтверждающие право собственности

арендодателя помещения.; В приложении 5 к конкурсной документации сведения о квалификации в пункте 4 потенциальный поставщик не указал номер диплома об образовании. Не представлено сведение о квалификации согласно приложению 5 предусмотренной конкурсной документацией, подтверждающие соответствие квалификационным требованиям привлекаемого субподрядчика (соисполнителя). (статье 9 пункт 6)"; - ТОО "Асыл Энерго" отклонена по причине не соответствует квалификационным требованиям и требованием конкурсной документации, а именно: "Не указано номер конкурса и номер лота в технической характеристике; Согласно ст. 9 пунктом 6 Закона в случае если подрядчик привлекает субподрядчика, то субподрядчик должен заполнить приложение 5 и 10; Приложение 5 к конкурсной документации сведения о квалификации, п. 3 потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов (наименование материальных ресурсов, количество имеющихся единиц (штук), состояние (новое, хорошее, плохое), собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя), наименование, дата и номер подтверждающего документа). В пункте 3 указанные техники не соответствуют технике запрашиваемые в технической спецификации. Не предоставлены в соответствии с техническими характеристиками документы, подтверждающие наличие СТО. Не приложены подтверждающие документы подтверждающие услуги эвакуатора согласно требованиям, в технической спецификации. Образование специалистов не соответствуют технической спецификации. Согласно ст. 21 Трудового кодекса Республики Казахстан, трудовые отношения возникают между работником и работодателем на основании трудового договора, заключаемого в соответствии с настоящим Кодексом, за исключением случаев, установленных законами Республики Казахстан. (Не приложены подтверждающие документы (трудовой договор) работника для выполнения возложенных на них обязанностей. (Отсутствует трудовые договора между работником и работодателем)"; - ИП "Заурбеков М.А." отклонена по причине не соответствует квалификационным требованиям и требованием конкурсной документации, а именно: "Не заполнены приложения 5 и 10 к конкурсной документации по субподрядчику, согласно ст. 9 пункта 6 Закона; Не заполнены приложения 5 и 10 к конкурсной документации по субподрядчику, согласно ст. 9 пункта 6 Закона; Не указан номер конкурса и номер лота в технической спецификации"; - ТОО "Аргын-Ко" отклонена по причине не соответствует квалификационным требованиям и требованием конкурсной документации, а именно: "В договоре №1 Аренда помещений от 1 марта 2018 года печать Арендодателя не является оригиналом. Не приложены копий подтверждающих документов, о том, что здание является сервисной технической станцией. Не приложены подтверждающие документы о том, что эвакуатор принадлежит А.Болтаеву. В договоре круглосуточная услуга эвакуатора не предусмотрена. Не приложены подтверждающие документы технического состояния эвакуатора и страховой полис эвакуатора. Не указан номер конкурса и номер лота в технической спецификации; Согласно ст. 9 пункта 6 Закона в случае если подрядчик привлекает субподрядчика, то субподрядчик должен заполнить приложение 5 и 10; Не приложен подтверждающий документ о регистрации юридического лица; В приложении 5 к конкурсной документации сведения о квалификации, п. 3 потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов (наименование материальных ресурсов, количество имеющихся единиц (штук), состояние (новое, хорошее, плохое), собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя), наименование, дата и номер подтверждающего документа). Не указан в пункте 3 наличие СТО, Эвакуатора. Не приложены документы, подтверждающие право собственности арендодателя помещения; (собственником является Цой Оксана

Вячеславовна, а договор аренды заключен с ИП Раимжановой К.К) В приложении 5 к конкурсной документации сведения о квалификации в пункте 4 потенциальный поставщик указывает сведения о квалифицированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов. Не указаны должность, документы о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д.). Согласно ст. 21 Трудового кодекса Республики Казахстан, трудовые отношения возникают между работником и работодателем на основании трудового договора, заключаемого в соответствии с настоящим Кодексом, за исключением случаев, установленных законами Республики Казахстан. Не приложены подтверждающие документы (трудовой договор) работника для выполнения возложенных на них обязанностей. (Отсутствует трудовые договора между работником и работодателем)"; Таким образом, конкурсная комиссия в нарушении пп.2) п.150 Правил государственных закупок, необоснованно отклонила конкурсную заявку потенциальных поставщиков ИП "Жаманбаев Д.Т.", ТОО "Асыл Энерго", ИП "Заурбеков М.А.", ТОО "Аргын-Ко". 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:

№5 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

18.06.2018 года № 34486

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 940140000454, КГУ "Управление сельского хозяйства акимата Жамбылской области" о нарушениях, выявленных 18.06.2018 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, Специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Беков Ербол Муслимович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2493004-1 Техническое обслуживание и текущий ремонт автотранспорта с приобретением запасных частей с установкой (заменой) № лота 16410730-ОК1 Работы по ремонту автотранспортных средств, систем, узлов и агрегатов 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 КВГА МФ РК в соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 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 ГЗ), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), изучены материалы государственных закупок способом электронного конкурса №2493004-1 "Техническое обслуживание и текущий ремонт автотранспорта с приобретением запасных частей с установкой (заменой)", организатором которого является КГУ "Управление сельского хозяйства акимата Жамбылской области". Согласно разъяснения Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан от 24.04.2018 года № КВГА-5-13/3350, в соответствии с пп.2) и 24) ст.2 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее - Закон): 2) потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу; 24) поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. Таким образом, требования, предусмотренные Заказчиком в разделе технической спецификации "Услуги и работы должны быть выполнены квалифицированными специалистами. У поставщика должен быть станция технического обслуживания (далее – СТО) и эвакуатор", не являются квалификационными требованиями к потенциальным поставщикам при проведении данной государственной закупки, а являются условиями оказания услуги по текущему ремонту и приобретению запасных частей с установкой (заменой) на 2018 год, при выполнении договорных обязательств. Однако, изучением установлено, что конкурсе конкурсные заявки следующих потенциальных поставщиков отклонены: - ИП "Жаманбаев Д.Т." отклонена по причине не соответствует квалификационным требованиям, а именно: " Приложение 10 заполнено некорректно т.е. не указаны объем выполняемых работ (оказываемых услуг) в соответствии с Технической спецификацией в денежном выражении и в

процентном выражении; Не приложены документы, подтверждающие право собственности арендодателя помещения.; В приложении 5 к конкурсной документации сведения о квалификации в пункте 4 потенциальный поставщик не указал номер диплома об образовании. Не представлено сведение о квалификации согласно приложению 5 предусмотренной конкурсной документацией, подтверждающие соответствие квалификационным требованиям привлекаемого субподрядчика (соисполнителя). (статье 9 пункт 6)"; - ТОО "Асыл Энерго" отклонена по причине не соответствует квалификационным требованиям и требованием конкурсной документации, а именно: "Не указано номер конкурса и номер лота в технической характеристике; Согласно ст. 9 пунктом 6 Закона в случае если подрядчик привлекает субподрядчика, то субподрядчик должен заполнить приложение 5 и 10; Приложение 5 к конкурсной документации сведения о квалификации, п. 3 потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов (наименование материальных ресурсов, количество имеющихся единиц (штук), состояние (новое, хорошее, плохое), собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя), наименование, дата и номер подтверждающего документа). В пункте 3 указанные техники не соответствуют технике запрашиваемые в технической спецификации. Не предоставлены в соответствии с техническими характеристиками документы, подтверждающие наличие СТО. Не приложены подтверждающие документы подтверждающие услуги эвакуатора согласно требованиям, в технической спецификации. Образование специалистов не соответствуют технической спецификации. Согласно ст. 21 Трудового кодекса Республики Казахстан, трудовые отношения возникают между работником и работодателем на основании трудового договора, заключаемого в соответствии с настоящим Кодексом, за исключением случаев, установленных законами Республики Казахстан. (Не приложены подтверждающие документы (трудовой договор) работника для выполнения возложенных на них обязанностей. (Отсутствует трудовые договора между работником и работодателем)"; - ИП "Заурбеков М.А." отклонена по причине не соответствует квалификационным требованиям и требованием конкурсной документации, а именно: "Не заполнены приложения 5 и 10 к конкурсной документации по субподрядчику, согласно ст. 9 пункта 6 Закона; Не заполнены приложения 5 и 10 к конкурсной документации по субподрядчику, согласно ст. 9 пункта 6 Закона; Не указан номер конкурса и номер лота в технической спецификации"; - ТОО "Аргын-Ко" отклонена по причине не соответствует квалификационным требованиям и требованием конкурсной документации, а именно: "В договоре №1 Аренда помещений от 1 марта 2018 года печать Арендодателя не является оригиналом. Не приложены копий подтверждающих документов, о том, что здание является сервисной технической станцией. Не приложены подтверждающие документы о том, что эвакуатор принадлежит А.Болтаеву. В договоре круглосуточная услуга эвакуатора не предусмотрена. Не приложены подтверждающие документы технического состояния эвакуатора и страховой полис эвакуатора. Не указан номер конкурса и номер лота в технической спецификации; Согласно ст. 9 пункта 6 Закона в случае если подрядчик привлекает субподрядчика, то субподрядчик должен заполнить приложение 5 и 10; Не приложен подтверждающий документ о регистрации юридического лица; В приложении 5 к конкурсной документации сведения о квалификации, п. 3 потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов (наименование материальных ресурсов, количество имеющихся единиц (штук), состояние (новое, хорошее, плохое), собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя), наименование, дата и номер подтверждающего документа). Не указан в пункте 3 наличие СТО, Эвакуатора. Не приложены документы, подтверждающие

право собственности арендодателя помещения; (собственником является Цой Оксана Вячеславовна, а договор аренды заключен с ИП Раимжановой К.К) В приложении 5 к конкурсной документации сведения о квалификации в пункте 4 потенциальный поставщик указывает сведения о квалифицированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов. Не указаны должность, документы о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д.). Согласно ст. 21 Трудового кодекса Республики Казахстан, трудовые отношения возникают между работником и работодателем на основании трудового договора, заключаемого в соответствии с настоящим Кодексом, за исключением случаев, установленных законами Республики Казахстан. Не приложены подтверждающие документы (трудовой договор) работника для выполнения возложенных на них обязанностей. (Отсутствует трудовые договора между работником и работодателем)"; Таким образом, конкурсная комиссия в нарушении пп.2) п.150 Правил государственных закупок, необоснованно отклонила конкурсную заявку потенциальных поставщиков ИП "Жаманбаев Д.Т.", ТОО "Асыл Энерго", ИП "Заурбеков М.А.", ТОО "Аргын-Ко". 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 №5

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