Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

28.06.2018 жылғы № 35283

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 28.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050140011621, "Балқаш қаласының тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық, жолаушы көлігі және автокөлік 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 департамента
Кавкитаев Алмас Кескирович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Аширбеков Чингиз Саятович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2527742-1 жаяу жүргінші тротуарын жасау жұмыстары Лоттың № 16327620-ОК3 Работы по ремонту пешеходной дороги камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Согласно протокола итогов конкурса от 07.06.2018г. №2282142 конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант" по основанию - "Не предоставлены подтверждающие документы на виброплиту а именно: оборотная ведомость основных средств подтверждающие их наличие или подтверждающие поставку и оплату за товары (в случае без наличного расчета: счет-фактуры, накладные, платежные поручения с отметкой банка; в случае расчета наличными денежными средствами: накладная, контрольный чек, выданный с применением контрольно-кассовых машин с фискальной памятью)" Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: - обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); - являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; - не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; -обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; -наличие опыта работы. Также согласно ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: - непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; - 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; - установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. В соответствии с пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующему основанию - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно Примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации Поставщика при закупках работ» Правил, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Согласно п.3 Приложения 5 Правил, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. В ходе камерального контроля конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант" на предмет соответствия

квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации установлено, что в сведениях о квалификации в качестве пневматической трамбовки заявлена виброплита находящаяся в собственности и в составе конкурсной заявки представлены необходимые электронные копии подтверждающих документов о наличии виброплиты (счет-фактура от 06.09.2013г. №11, где указан грузополучатель ТОО «ARMAN BEST COMPANY», обортно-сальдовая ведомость по счету 2410 за 01.02.2018-25.05.2018г.,) При этом согласно представленной счет-фактуре от 06.09.2013г №11 указан БИН ТОО «ARMAN BEST COMPANY» 091140010613. В ходе изучения установлено, что БИН ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант" является 091140010613. Вместе с тем установлено, что в составе конкурсной заявки представлен протокол общего собрания от 04.12.2017г. ТОО «ARMAN BEST COMPANY», согласно которому на основании голосования было принято решение изменить наименование с ТОО «ARMAN BEST COMPANY» на ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант". Так согласно справки о зарегистрированном юридическом лице, филиале или представительстве 13.12.2017г. была произведена перерегистрация ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант". Таким образом, конкурсная заявка ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант" соответствует квалификационным требованиям в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Следовательно, основания отраженные в протоколе итогов послужившие отклонению конкурсной заявки ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант" не нашли свое подтверждение. В нарушение ст.27 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V, конкурсной комиссией неправомерно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант". 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

28.06.2018 года № 35283

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской 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 050140011621, ГУ "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог города Балхаша" о нарушениях, выявленных 28.06.2018 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
Кавкитаев Алмас Кескирович

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Аширбеков Чингиз Саятович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2527742-1 работы по обустройству пешеходного тротуара № лота 16327620-ОКЗ Работы по ремонту пешеходной дороги на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Согласно протокола итогов конкурса от 07.06.2018г. №2282142 конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант" по основанию - "Не предоставлены подтверждающие документы на виброплиту а именно: оборотная ведомость основных средств подтверждающие их наличие или подтверждающие поставку и оплату за товары (в случае без наличного расчета: счет-фактуры, накладные, платежные поручения с отметкой банка; в случае расчета наличными денежными средствами: накладная, контрольный чек, выданный с применением контрольно-кассовых машин с фискальной памятью)" Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: - обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); - являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; - не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; -обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; -наличие опыта работы. Также согласно ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: - непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; - 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; - установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. В соответствии с пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующему основанию - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно Примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации Поставщика при закупках работ» Правил, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Согласно п.3 Приложения 5 Правил, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих

документов. В ходе камерального контроля конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант" на предмет соответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации установлено, что в сведениях о квалификации в качестве пневматической трамбовки заявлена виброплита находящаяся в собственности и в составе конкурсной заявки представлены необходимые электронные копии подтверждающих документов о наличии виброплиты (счет-фактура от 06.09.2013г. №11, где указан грузополучатель ТОО «ARMAN BEST COMPANY», обортно-сальдовая ведомость по счету 2410 за 01.02.2018-25.05.2018г.,) При этом согласно представленной счет-фактуре от 06.09.2013г №11 указан БИН ТОО «ARMAN BEST COMPANY» 091140010613. В ходе изучения установлено, что БИН ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант" является 091140010613. Вместе с тем установлено, что в составе конкурсной заявки представлен протокол общего собрания от 04.12.2017г. ТОО «ARMAN BEST COMPANY», согласно которому на основании голосования было принято решение изменить наименование с ТОО «ARMAN BEST COMPANY» на ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант". Так согласно справки о зарегистрированном юридическом лице, филиале или представительстве 13.12.2017г. была произведена перерегистрация ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант". Таким образом, конкурсная заявка ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант" соответствует квалификационным требованиям в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Следовательно, основания отраженные в протоколе итогов послужившие отклонению конкурсной заявки ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант" не нашли свое подтверждение. В нарушение ст.27 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V, конкурсной комиссией неправомерно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "Производственно-строительная компания "Гарант". 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.