Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.07.2018 жылғы № 36251

"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 18.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 120640003733, "Жамбыл облысы Жамбыл ауданы әкімдігінің білім бөлімі" 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.

Заместитель руководителя
Орманов Канат Сабыржанович

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 Бектенов Азат Талгатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2598019-1 орта мектебіне әжетхана орнату Лоттың № 19123451-ОК1 Работы по изготовлению специализированных установок/систем/технологического оборудования 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), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), рассмотрев обращения ИП «Байназаров Д.А.» от 03.07.2018 года № ФЛ-Б-193, ТОО «TARGYN строй» от 03.07.2018 года, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2654229-1 «Установка туалета средней школы», по лотам № 19123371-ОК1 «Установка туалета средней школы Ильич в селе Кумтуин Жамбылского района Жамылской области» и № 19123451-ОК1 «Установка туалета средней школы Т.Токтарова в селе Тогызтарау Жамбылского района Жамылской области», на общую сумму 2 997 550 тенге, где выявлено следующее. Согласно протокола итогов от 26.06.2018 года, конкурсной комиссией допущены к участию в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй». Согласно п.3 и 4 Приложение 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), 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, 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 по строительству (новое строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов) и по текущему ремонту существующих объектов. Контролем обоснованности допуска конкурсных заявок ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй» установлено, что в конкурсных заявках данных потенциальных поставщиков отсутствуют соответствующие разрешения (лицензии) на строительно-монтажные работы. Соответственно, потенциальные поставщики ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй»

должны указать в п.3 и 4 Приложения 5 (Сведения о квалификации) сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Изучением конкурсной заявки ТОО «TARGYN строй» установлено, что в Сведениях о квалификации указаны сведения об арендованных материальных ресурсов (договор аренды от 12.03.2018 года № б/н) у ИП «Байназаров Д.А.», с приложением электронной копии подтверждающих документов, необходимых конкурсной документацией. С учетом вышеизложенного, в ходе камерального контроля, в Департамент 17.07.2018 года поступило заявление от ИП «Байназаров Д.А.», где указано, что договор аренды техники и оборудования между ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй» незаключался и является недействительным. В связи с этим, конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка ТОО «TARGYN строй» по основанию установления факта предоставления недостоверных информации по квалификационным требованиям. Кроме того, изучением конкурсной заявки ИП «Байназаров Д.А.» установлено, что в Сведениях о квалификации указано сведение о работнике Караласбаеве К.С. в качестве машиниста автомобильных кранов. В ходе камерального контроля, в Департамент 17.07.2018 года поступило заявление от физического лица Караласбаева К.С., где данное лицо заявляет, что в ИП «Байназаров Д.А.» никогда не работал, является безработным и к данному товариществу никаких отношений не имеет. Так, в соответствии с п.2 ст.11 Закона, достоверность информации, предоставляемой потенциальным поставщиком, может быть установлена заказчиком, организатором государственных закупок, единым организатором государственных закупок, уполномоченным органом либо органами государственного аудита и финансового контроля на любой стадии осуществления государственных закупок. В связи с этим, в нарушение пп.3) п.1 ст.10 Закона, потенциальные поставщики ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй» признаются не соответствующими квалификационным требованиям по основанию установления факта предоставления недостоверных информации по квалификационным требованиям. На основании вышеизложенного, в соответствии с пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсные заявки ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй» подлежат отклонению от участия в конкурсе по причине представления недостоверных сведений по документам, представленных в конкурсных заявках. 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:

№6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

18.07.2018 года № 36251

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 120640003733, КГУ "Отдел образования акимата Жамбылского района Жамбылской области" о нарушениях, выявленных 18.07.2018 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.

Заместитель руководителя
Орманов Канат Сабыржанович

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" Бектенов Азат Талгатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2598019-1 Установка туалета средней школы № лота 19123451-ОК1 Работы по изготовлению специализированных установок/систем/технологического оборудования 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), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), рассмотрев обращения ИП «Байназаров Д.А.» от 03.07.2018 года № ФЛ-Б-193, ТОО «TARGYN строй» от 03.07.2018 года, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2654229-1 «Установка туалета средней школы», по лотам № 19123371-ОК1 «Установка туалета средней школы Ильич в селе Кумтуин Жамбылского района Жамылской области» и № 19123451-ОК1 «Установка туалета средней школы Т.Токтарова в селе Тогызтарау Жамбылского района Жамылской области», на общую сумму 2 997 550 тенге, где выявлено следующее. Согласно протокола итогов от 26.06.2018 года, конкурсной комиссией допущены к участию в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй». Согласно п.3 и 4 Приложение 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), 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, 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 по строительству (новое строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов) и по текущему ремонту существующих объектов. Контролем обоснованности допуска конкурсных заявок ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй» установлено, что в конкурсных заявках данных потенциальных поставщиков

отсутствуют соответствующие разрешения (лицензии) на строительно-монтажные работы. Соответственно, потенциальные поставщики ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй» должны указать в п.3 и 4 Приложения 5 (Сведения о квалификации) сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Изучением конкурсной заявки ТОО «TARGYN строй» установлено, что в Сведениях о квалификации указаны сведения об арендованных материальных ресурсов (договор аренды от 12.03.2018 года № б/н) у ИП «Байназаров Д.А.», с приложением электронной копии подтверждающих документов, необходимых конкурсной документацией. С учетом вышеизложенного, в ходе камерального контроля, в Департамент 17.07.2018 года поступило заявление от ИП «Байназаров Д.А.», где указано, что договор аренды техники и оборудования между ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй» незаключался и является недействительным. В связи с этим, конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка ТОО «TARGYN строй» по основанию установления факта предоставления недостоверных информации по квалификационным требованиям. Кроме того, изучением конкурсной заявки ИП «Байназаров Д.А.» установлено, что в Сведениях о квалификации указано сведение о работнике Караласбаеве К.С. в качестве машиниста автомобильных кранов. В ходе камерального контроля, в Департамент 17.07.2018 года поступило заявление от физического лица Караласбаева К.С., где данное лицо заявляет, что в ИП «Байназаров Д.А.» никогда не работал, является безработным и к данному товариществу никаких отношений не имеет. Так, в соответствии с п.2 ст.11 Закона, достоверность информации, предоставляемой потенциальным поставщиком, может быть установлена заказчиком, организатором государственных закупок, единым организатором государственных закупок, уполномоченным органом либо органами государственного аудита и финансового контроля на любой стадии осуществления государственных закупок. В связи с этим, в нарушение пп.3) п.1 ст.10 Закона, потенциальные поставщики ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй» признаются не соответствующими квалификационным требованиям по основанию установления факта предоставления недостоверных информации по квалификационным требованиям. На основании вышеизложенного, в соответствии с пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсные заявки ИП «Байназаров Д.А.» и ТОО «TARGYN строй» подлежат отклонению от участия в конкурсе по причине представления недостоверных сведений по документам, представленных в конкурсных заявках. 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 №6

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