Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.07.2018 жылғы № 36487

"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 23.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050240006596, "Т.Рысқұлов ауданы әкімдігінің тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары бөлімі" коммуналдық мемлекеттік мекемесі 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 Кунедилов Жеңіс Жолдыбайұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2627912-1 средний ремонт дороги Лоттың № 16593235-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги 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 "CEIS НҰР" от 04.07.2018г. № 18018, ТОО "KazCity-plat2010" от 09.07.2018г. № 18205, проведен камеральный контроль государственных закупок работ по среднему ремонту дорог способом открытого конкурса № 2627912-1, где выявлено следующее. По конкурсной заявке ТОО "CEIS НҰР": Согласно протоколу об итогах от 29.06.2018г. конкурсная заявка ТОО "CEIS НҰР" отклонена от участия в конкурсе как не соответствующая квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, по причине отсутствия технических паспортов на арендованные у ТОО "Қаратау жолдары" ручного автогудронатора и дорожной навесной щетки для трактора. Контролем обоснованности вышеуказанных причин установлено следующее. Согласно Перечню материальных и трудовых ресурсов необходимых для выполнения работ предусмотрено наличие ручного гудронатора - 1 ед. и трактора с навесными дорожными щетками - 1 ед. Потенциальным поставщиком ТОО "CEIS НҰР", в п.3 Приложения 5 Сведениях о квалификации заявлены сведения о наличии ручного автономного гудронатора Технопрок Д-01 и дорожной навесной щетки для трактора, арендованных у ТОО "Қаратау жолдары". В подтверждение вышеуказанных оборудований потенциальным поставщиком ТОО "CEIS НҰР" в конкурсной заявке приложена копия договора аренды от 12.02.2018г. и копия инвентарного списка долгосрочных активов. Контролем их соответствия нарушений не установлено. В соответствии с пп.4 п.2 Правил государственной регистрации тракторов и изготовленных на их базе самоходных шасси и механизмов, прицепов к ним, включая прицепы со смонтированным специальным оборудованием, самоходных сельскохозяйственных, мелиоративных и дорожно-строительных машин и механизмов, специальных машин повышенной проходимости, утвержденных приказом Министра сельского хозяйства Республики Казахстан от 25.03.2015г. № 4-3/267, ручной гудронатор и щетка дорожная навесная для трактора не подлежат государственной регистрации. Таким образом, инвентарный список долгосрочных активов является достаточным документом, подтверждающим право собственности арендодателя и по данным причинам конкурсная заявка ТОО "CEIS НҰР"отклонена от участия в конкурсе неправомерно. Кроме того, согласно Перечню материальных и трудовых ресурсов необходимых для выполнения работ предусмотрено наличие дорожных самоходных гладких катков 8т.-2ед., 13т.-2ед. Потенциальным поставщиком ТОО "CEIS НҰР", в п.3 Сведениях о квалификации заявлены сведения о наличии следующих катков: - каток дорожный YZ7A, 7т. - 1ед.; - дорожный каток LTC6, 6т. - 1ед.; - дорожный каток ДУ-85, 13т. -1ед.; - самоходный каток 3-вальцовый, 8т. - 1ед.; - прицепной каток, 10т. (не самоходный) - 1ед. Таким образом, в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "CEIS НҰР" отсутствуют катки дорожные самоходные гладкие (8.т.) - 1ед., катки дорожные самоходные гладкие (13т.) - 1ед. То есть, в соответствии с пп.1)

п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее - Правила) "несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации", конкурсная заявка подлежит отклонению от участия в конкурсе по причине отсутствия дорожных самоходных гладких катков 8т. и 13т. по 1 единице. По конкурсной заявке ТОО "Құлан жолдары": Изучением конкурсной заявки ТОО "Құлан жолдары" установлено, что потенциальный поставщик ТОО "Құлан жолдары" не обладает достаточными материальными ресурсами, необходимых для выполнения работ, указанными в конкурсной документации, а именно отсутствуют следующие строительные машины и механизмы: кран на автомобильном ходу - 1 ед., катки дорожные самоходные гладкие (8.т.) - 1ед., катки дорожные самоходные гладкие (13т.) - 1ед. и трактор на гусеничном ходу - 1ед. Таким образом, 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 ТОО "Құлан жолдары" подлежит отклонению от участия в конкурсе. По конкурсной заявке ТОО "Меркі жолдары": В конкурсной заявке ТОО "Меркі жолдары" приложены копия технического паспорта собственного ручного гудронатора БЭ-1 и копия технического паспорта собственного щеточного оборудования УМДУ-80, однако данные оборудования не заявлены в Сведениях о квалификации, следовательно, потенциальным поставщиком ТОО "Меркі жолдары" наличие ручного гудронатора и щеточного оборудования не подтверждено. Также, потенциальным поставщиком ТОО "Меркі жолдары" в п.4 Сведениях о квалификации заявлены сведения о наличии следующих трактористов-машинистов: - Романенко В.Н. (удостоверение тракториста-машиниста от 10.04.2004г.); - Пичкуров А.В. (удостоверение тракториста-машиниста от 16.02.1995г.), без указании сроков действия удостоверений, представленных в подтверждение вышеуказанных работников. Так, в соответствии с п.22 Правил приема экзаменов и выдачи удостоверений на право управления тракторами и изготовленными на их базе самоходными шасси и механизмами, самоходными сельскохозяйственными, мелиоративными и дорожно-строительными машинами, а также специальными машинами повышенной проходимости, утвержденных приказом Министра сельского хозяйства Республики Казахстан от 30 марта 2015 года № 4-3/270, удостоверение выдается сроком на десять лет (о чем вносятся соответствующие записи в графах «Действительно до....»), по истечении, которого оно подлежит замене в порядке, установленном настоящими Правилами. Таким образом, 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 ТОО "Меркі жолдары" 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:

№5 - тәуекел бейіні, №6 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына

сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

23.07.2018 года № 36487

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 050240006596, Коммунальное государственное учреждение "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог акимата района Т.Рыскулова" о нарушениях, выявленных 23.07.2018 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" 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: 2627912-1 средний ремонт дороги № лота 16593235-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. 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 "CEIS НҰР" от 04.07.2018г. № 18018, ТОО "KazCity-plat2010" от 09.07.2018г. № 18205, проведен камеральный контроль государственных закупок работ по среднему ремонту дорог способом открытого конкурса № 2627912-1, где выявлено следующее. По конкурсной заявке ТОО "CEIS НҰР": Согласно протоколу об итогах от 29.06.2018г. конкурсная заявка ТОО "CEIS НҰР" отклонена от участия в конкурсе как не соответствующая квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, по причине отсутствия технических паспортов на арендованные у ТОО "Қаратау жолдары" ручного автогудронатора и дорожной навесной щетки для трактора. Контролем обоснованности вышеуказанных причин установлено следующее. Согласно Перечню материальных и трудовых ресурсов необходимых для выполнения работ предусмотрено наличие ручного гудронатора - 1 ед. и трактора с навесными дорожными щетками - 1 ед. Потенциальным поставщиком ТОО "CEIS НҰР", в п.3 Приложения 5 Сведениях о квалификации заявлены сведения о наличии ручного автономного гудронатора Технопрок Д-01 и дорожной навесной щетки для трактора, арендованных у ТОО "Қаратау жолдары". В подтверждение вышеуказанных оборудований потенциальным поставщиком ТОО "CEIS НҰР" в конкурсной заявке приложена копия договора аренды от 12.02.2018г. и копия инвентарного списка долгосрочных активов. Контролем их соответствия нарушений не установлено. В соответствии с пп.4 п.2 Правил государственной регистрации тракторов и изготовленных на их базе самоходных шасси и механизмов, прицепов к ним, включая прицепы со смонтированным специальным оборудованием, самоходных сельскохозяйственных, мелиоративных и дорожно-строительных машин и механизмов, специальных машин повышенной проходимости, утвержденных приказом Министра сельского хозяйства Республики Казахстан от 25.03.2015г. № 4-3/267, ручной гудронатор и щетка дорожная навесная для трактора не подлежат государственной регистрации. Таким образом, инвентарный список долгосрочных активов является достаточным документом, подтверждающим право собственности арендодателя и по данным причинам конкурсная заявка ТОО "CEIS НҰР"отклонена от участия в конкурсе неправомерно. Кроме того, согласно Перечню материальных и трудовых ресурсов необходимых для выполнения работ предусмотрено наличие дорожных самоходных гладких катков 8т.-2ед., 13т.-2ед. Потенциальным поставщиком ТОО "CEIS НҰР", в п.3 Сведениях о квалификации заявлены сведения о наличии следующих катков: - каток дорожный YZ7A, 7т. - 1ед.; - дорожный каток LTC6, 6т. - 1ед.; - дорожный каток ДУ-85, 13т. -1ед.; - самоходный каток 3-вальцовый, 8т. - 1ед.; - прицепной каток, 10т. (не самоходный) - 1ед. Таким образом, в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "CEIS НҰР" отсутствуют катки дорожные самоходные гладкие

(8.т.) - 1ед., катки дорожные самоходные гладкие (13т.) - 1ед. То есть, в соответствии с пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее - Правила) "несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации", конкурсная заявка подлежит отклонению от участия в конкурсе по причине отсутствия дорожных самоходных гладких катков 8т. и 13т. по 1 единице. По конкурсной заявке ТОО "Құлан жолдары": Изучением конкурсной заявки ТОО "Құлан жолдары" установлено, что потенциальный поставщик ТОО "Құлан жолдары" не обладает достаточными материальными ресурсами, необходимых для выполнения работ, указанными в конкурсной документации, а именно отсутствуют следующие строительные машины и механизмы: кран на автомобильном ходу - 1 ед., катки дорожные самоходные гладкие (8.т.) - 1ед., катки дорожные самоходные гладкие (13т.) - 1ед. и трактор на гусеничном ходу - 1ед. Таким образом, 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 ТОО "Құлан жолдары" подлежит отклонению от участия в конкурсе. По конкурсной заявке ТОО "Меркі жолдары": В конкурсной заявке ТОО "Меркі жолдары" приложены копия технического паспорта собственного ручного гудронатора БЭ-1 и копия технического паспорта собственного щеточного оборудования УМДУ-80, однако данные оборудования не заявлены в Сведениях о квалификации, следовательно, потенциальным поставщиком ТОО "Меркі жолдары" наличие ручного гудронатора и щеточного оборудования не подтверждено. Также, потенциальным поставщиком ТОО "Меркі жолдары" в п.4 Сведениях о квалификации заявлены сведения о наличии следующих трактористов-машинистов: - Романенко В.Н. (удостоверение тракториста-машиниста от 10.04.2004г.); - Пичкуров А.В. (удостоверение тракториста-машиниста от 16.02.1995г.), без указании сроков действия удостоверений, представленных в подтверждение вышеуказанных работников. Так, в соответствии с п.22 Правил приема экзаменов и выдачи удостоверений на право управления тракторами и изготовленными на их базе самоходными шасси и механизмами, самоходными сельскохозяйственными, мелиоративными и дорожно-строительными машинами, а также специальными машинами повышенной проходимости, утвержденных приказом Министра сельского хозяйства Республики Казахстан от 30 марта 2015 года № 4-3/270, удостоверение выдается сроком на десять лет (о чем вносятся соответствующие записи в графах «Действительно до....»), по истечении, которого оно подлежит замене в порядке, установленном настоящими Правилами. Таким образом, 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 ТОО "Меркі жолдары" 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 №5, Профиль риска №6

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