Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.08.2018 жылғы № 38236

"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 27.08.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060140010655, "Осакаров ауданының тұрғын үй коммуналдық шаруашылығы, жолаушылар көлігі және автомобиль 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, главный сециалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Тусупбеков Жанмукамбет Ашикович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2684102-1 "Трудовое-Бірлік" а/ж 2*(4*2,5) жаңа тікбұрышты темірбетон құбыры құрылғысын орналастыру, 0-3,8 шақырым Сарыопан кен орынының кіреберіс жолына ағымды жөндеу жұмыстары Лоттың № 19943592-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Заявки на участие в конкурсе предоставили ТОО "фирмы "Гумыр", ТОО "B&S 2017". Согласно протокола итогов № 2419254 от 13.08.2018г. конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку ТОО "B&S 2017" от участия в конкурсе. К участию в конкурсе допущена заявка ТОО "фирмы "Гумыр". В адрес Департамента поступило обращение ТОО "B&S 2017" о несогласии с решением конкурсной комиссии. Согласно протокола итогов, конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку ТОО "B&S 2017" по основаниям: "Согласно технической спецификации требуется наличие договора на захоронения и утилизацию мусора со специализированным полигоном по месту выполнения работ. Представленный Вами договор не соответствует требованием". В соответствии с пунктом 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648, 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 основаниям несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно пункту 1 Примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации» к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее - Правила), 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. Контролем установлено, что потенциальный поставщик ТОО «B&S 2017» имеет государственную лицензию на строительно-монтажные работы. Кроме того, потенциальным поставщиком в составе конкурсной заявки представлен договор на оказание услуг по депонированию строительных отходов № 51 от 08.08.2018г. заключенный с ТОО «Горсервис-Т». Таким образом конкурсная заявка ТОО "B&S 2017" соответствует квалификационным требованиям в части наличия материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией необходимых для выполнения работ. Следовательно, основание, отраженное в протоколе итогов послужившее отклонению конкурсной заявки ТОО "B&S 2017" является не обоснованным. На основании вышеизложенного, в нарушение статьи 27 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V, конкурсной комиссией неправомерно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "B&S 2017". В ходе произведенного контроля также установлено, что организатором в конкурсной документации указан счет для внесения гарантийного денежного взноса: KZ120705034922259001. В соответствии с пунктом 3 статьи 25 Закона РК «О государственных закупках» от 04 декабря 2015 года №434 (далее - Закон),

потенциальный поставщик вправе выбрать один из следующих видов обеспечения заявки на участие в конкурсе: 1) гарантийный денежный взнос, который вносится на банковский счет организатора (единого организатора) либо на счет, предусмотренный бюджетным законодательством Республики Казахстан для организаторов, являющихся государственными органами и государственными учреждениями; 2) банковскую гарантию на бумажном носителе либо в форме электронного документа. Организатором в конкурсной документации указан счет для внесения гарантийного денежного взноса: KZ120705034922259001. Согласно платежного поручения №33 от 02.08.2018г. потенциальным поставщиком ТОО «фирмы «Гумыр» был внесен гарантийный денежный взнос в сумме 448 000 тенге на счет KZ87070103KSN3009000, который не является счетом для внесения обеспечения заявки участие в конкурсе. В нарушение статьи 25 Закона РК «О государственных закупках» от 04 декабря 2015 года №434, обеспечение заявки внесено не на указанный в конкурсной документации депозитный счет KZ120705034922259001, а на расчетный счет KZ87070103KSN3009000, который не является счетом для внесения обеспечения заявки участие в конкурсе. Тем самым, в соответствии со статьей 27 Закона, конкурсной комиссии следовало отклонит конкурсную заявку ТОО "фирмы "Гумыр", как не соответствующую требованию конкурсной документации. 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, №6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

27.08.2018 года № 38236

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 060140010655, ГУ "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Осакаровского района" о нарушениях, выявленных 27.08.2018 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, главный сециалист Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Тусупбеков Жанмукамбет Ашикович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2684102-1 Текущий ремонт подъезд к месторождению Сарыопан км 0-3,8 на устройство новой прямоугольной ж/б трубы 2*(4*2,5) на а/д "Трудовое-Бірлік" № лота 19943592-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. Заявки на участие в конкурсе предоставили ТОО "фирмы "Гумыр", ТОО "B&S 2017". Согласно протокола итогов № 2419254 от 13.08.2018г. конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку ТОО "B&S 2017" от участия в конкурсе. К участию в конкурсе допущена заявка ТОО "фирмы "Гумыр". В адрес Департамента поступило обращение ТОО "B&S 2017" о несогласии с решением конкурсной комиссии. Согласно протокола итогов, конкурсная комиссия отклонила конкурсную заявку ТОО "B&S 2017" по основаниям: "Согласно технической спецификации требуется наличие договора на захоронения и утилизацию мусора со специализированным полигоном по месту выполнения работ. Представленный Вами договор не соответствует требованием". В соответствии с пунктом 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648, 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 основаниям несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно пункту 1 Примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации» к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее - Правила), 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. Контролем установлено, что потенциальный поставщик ТОО «B&S 2017» имеет государственную лицензию на строительно-монтажные работы. Кроме того, потенциальным поставщиком в составе конкурсной заявки представлен договор на оказание услуг по депонированию строительных отходов № 51 от 08.08.2018г. заключенный с ТОО «Горсервис-Т». Таким образом конкурсная заявка ТОО "B&S 2017" соответствует квалификационным требованиям в части наличия материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией необходимых для выполнения работ. Следовательно, основание, отраженное в протоколе итогов послужившее отклонению конкурсной заявки ТОО "B&S 2017" является не обоснованным. На основании вышеизложенного, в нарушение статьи 27 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V, конкурсной комиссией неправомерно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "B&S 2017". В ходе произведенного контроля также установлено, что организатором в конкурсной документации указан счет для внесения гарантийного денежного взноса: KZ120705034922259001. В соответствии с пунктом 3 статьи 25

Закона РК «О государственных закупках» от 04 декабря 2015 года №434 (далее - Закон), потенциальный поставщик вправе выбрать один из следующих видов обеспечения заявки на участие в конкурсе: 1) гарантийный денежный взнос, который вносится на банковский счет организатора (единого организатора) либо на счет, предусмотренный бюджетным законодательством Республики Казахстан для организаторов, являющихся государственными органами и государственными учреждениями; 2) банковскую гарантию на бумажном носителе либо в форме электронного документа. Организатором в конкурсной документации указан счет для внесения гарантийного денежного взноса: KZ120705034922259001. Согласно платежного поручения №33 от 02.08.2018г. потенциальным поставщиком ТОО «фирмы «Гумыр» был внесен гарантийный денежный взнос в сумме 448 000 тенге на счет KZ87070103KSN3009000, который не является счетом для внесения обеспечения заявки участие в конкурсе. В нарушение статьи 25 Закона РК «О государственных закупках» от 04 декабря 2015 года №434, обеспечение заявки внесено не на указанный в конкурсной документации депозитный счет KZ120705034922259001, а на расчетный счет KZ87070103KSN3009000, который не является счетом для внесения обеспечения заявки участие в конкурсе. Тем самым, в соответствии со статьей 27 Закона, конкурсной комиссии следовало отклонит конкурсную заявку ТОО "фирмы "Гумыр", как не соответствующую требованию конкурсной документации. 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, Профиль риска №6

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