Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-56987

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" 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 04.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990640001221, "Түркістан облысының ауыл шаруашылығы басқармасы" 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3026517-1 Кентау қаласындағы Он жағалау арнасын күрделі жөндеу Лоттың № 23263780-ОК1 Суару жүйелерін (арналарды) жөндеу/қалпына келтіру жұмыстары камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Калиевым Ж.Б., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки работ способом открытого конкурса №3026517-1 «Капитальный ремонт канала Он жагалау в городе Кентау», посредством веб-портала государственных закупок. В соответствии с пп. 1) п. 1 ст. 9 Закона Республика Казахстан №434-V ЗРК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц). Согласно п. 85-1 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 29.12.2018 №1130) (далее - Правила), Материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. При осуществлении государственных закупок 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, документом, подтверждающим обладание потенциальным поставщиком материальными и трудовыми ресурсами, является соответствующее разрешение (лицензия), выданное в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Согласно пп. 1) п. 150 Правил, 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 следующим основаниям: - отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; - непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации. Так же, согласно пп. 2) п. 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: - непредставление

сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей). Согласно протоколу об итогах, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «БаяндыҚұрылыс», ТОО «Спец Тех-1», ТОО «SIS СТРОЙ», ТОО «ХМСУ Шымкентмелиорация», ТОО «Жигита», ТОО «Ақмешіт-Мелиоратор» отклонены от участия в конкурсе по причине «в лицензии потенциального поставщика отсутствует подвиды деятельности, для осуществления которой требуется наличие лицензии». Однако, в ходе камерального контроля установлено, что в составе конкурсной заявки потенциальных поставщиков ТОО «БаяндыҚұрылыс», ТОО «Спец Тех-1», ТОО «SIS СТРОЙ», ТОО «ХМСУ Шымкентмелиорация», ТОО «Жигита», ТОО «Ақмешіт-Мелиоратор» приложены лицензии на СМР с подвидом «Монтаж технологического оборудования, пусконаладочные работы, связанные с гидротехническими и мелиоративными сооружениями». Так же, согласно протоколу об итогах, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «БаяндыҚұрылыс», ТОО «Спец Тех-1», ТОО «SIS СТРОЙ» отклонены от участия в конкурсе по причине «Не соответствует сведение о квалификации приложение 5». Однако, камеральным контролем установлено, что потенциальными поставщиками ТОО «БаяндыҚұрылыс», ТОО «Спец Тех-1», ТОО «SIS СТРОЙ» сведения о квалификации представлены согласно приложению 5 к конкурсной документации. Также, отклонение конкурсных заявок потенциальных поставщиков в связи с незаполнением п. 5 приложения 5 (сведения о разрешительных документах) непредусмотрено пп. 1) п. 150 Правил. Согласно протоколу об итогах, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «БаяндыҚұрылыс» отклонена от участия в конкурсе по причине « Организация должна иметь в наличии строительную испытательную лабораторию. Отсутствует аккредитованная лаборатория таможенного союза Так как затраты на испытания заложены в локальных сметах потенциального подрядчика. Организация должна иметь в наличии аккредитованную грунтовую лабораторию. При производстве работ, генподрядчику производить геодезический контроль, отчет предоставлять техническому надзору, авторскому надзору и заказчику. После выигрыша тендера потенциальному поставщику предоставить все оригиналы документов ответственных лиц, работающих в штате (аттестат главного инженера и т.д.) согласно Закона Республики Казахстан от 16 июля 2001 года № 242-II «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан». На объект должны быть допущены аттестованные специалисты, работающие в штате. В случае выяснения подложности документов будут приняты меры, включение в реестр недобросовестных поставщиков». При этом, согласно п. 85-1 Правил, подтверждающим документом обладание потенциальным поставщиком материальными и трудовыми ресурсами, является соответствующее разрешение (лицензия), выданное в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. В связи с чем, решение конкурсной комиссии по признанию конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «БаяндыҚұрылыс», ТОО «SIS СТРОЙ», ТОО «ХМСУ Шымкентмелиорация», ТОО «Жигита», ТОО «Ақмешіт-Мелиоратор» несоответствующими квалификационным требования и требования конкурсной документации является необоснованным. Установленное нарушение подпадают под профиля рисков №5. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года №598.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

04.04.2019 года № 710000000-4-5/7-56987

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 990640001221, ГУ "Управление сельского хозяйства Туркестанской области" о нарушениях, выявленных 04.04.2019 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 Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Махметов Даурен Канатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3026517-1 Капитальный ремонт канала Он жагалау в городе Кентау № лота 23263780-ОК1 Работы по ремонту/реконструкции систем орошения (каналов) на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Калиевым Ж.Б., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки работ способом открытого конкурса №3026517-1 «Капитальный ремонт канала Он жагалау в городе Кентау», посредством веб-портала государственных закупок. В соответствии с пп. 1) п. 1 ст. 9 Закона Республика Казахстан №434-V ЗРК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц). Согласно п. 85-1 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 29.12.2018 №1130) (далее - Правила), Материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. При осуществлении государственных закупок 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, документом, подтверждающим обладание потенциальным поставщиком материальными и трудовыми ресурсами, является соответствующее разрешение (лицензия), выданное в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Согласно пп. 1) п. 150 Правил, 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 следующим основаниям: - отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; - непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации. Так же, согласно пп. 2) п. 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей

требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: - непредставление сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей). Согласно протоколу об итогах, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «БаяндыҚұрылыс», ТОО «Спец Тех-1», ТОО «SIS СТРОЙ», ТОО «ХМСУ Шымкентмелиорация», ТОО «Жигита», ТОО «Ақмешіт-Мелиоратор» отклонены от участия в конкурсе по причине «в лицензии потенциального поставщика отсутствует подвиды деятельности, для осуществления которой требуется наличие лицензии». Однако, в ходе камерального контроля установлено, что в составе конкурсной заявки потенциальных поставщиков ТОО «БаяндыҚұрылыс», ТОО «Спец Тех-1», ТОО «SIS СТРОЙ», ТОО «ХМСУ Шымкентмелиорация», ТОО «Жигита», ТОО «Ақмешіт-Мелиоратор» приложены лицензии на СМР с подвидом «Монтаж технологического оборудования, пусконаладочные работы, связанные с гидротехническими и мелиоративными сооружениями». Так же, согласно протоколу об итогах, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «БаяндыҚұрылыс», ТОО «Спец Тех-1», ТОО «SIS СТРОЙ» отклонены от участия в конкурсе по причине «Не соответствует сведение о квалификации приложение 5». Однако, камеральным контролем установлено, что потенциальными поставщиками ТОО «БаяндыҚұрылыс», ТОО «Спец Тех-1», ТОО «SIS СТРОЙ» сведения о квалификации представлены согласно приложению 5 к конкурсной документации. Также, отклонение конкурсных заявок потенциальных поставщиков в связи с незаполнением п. 5 приложения 5 (сведения о разрешительных документах) непредусмотрено пп. 1) п. 150 Правил. Согласно протоколу об итогах, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «БаяндыҚұрылыс» отклонена от участия в конкурсе по причине « Организация должна иметь в наличии строительную испытательную лабораторию. Отсутствует аккредитованная лаборатория таможенного союза Так как затраты на испытания заложены в локальных сметах потенциального подрядчика. Организация должна иметь в наличии аккредитованную грунтовую лабораторию. При производстве работ, генподрядчику производить геодезический контроль, отчет предоставлять техническому надзору, авторскому надзору и заказчику. После выигрыша тендера потенциальному поставщику предоставить все оригиналы документов ответственных лиц, работающих в штате (аттестат главного инженера и т.д.) согласно Закона Республики Казахстан от 16 июля 2001 года № 242-II «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан». На объект должны быть допущены аттестованные специалисты, работающие в штате. В случае выяснения подложности документов будут приняты меры, включение в реестр недобросовестных поставщиков». При этом, согласно п. 85-1 Правил, подтверждающим документом обладание потенциальным поставщиком материальными и трудовыми ресурсами, является соответствующее разрешение (лицензия), выданное в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. В связи с чем, решение конкурсной комиссии по признанию конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «БаяндыҚұрылыс», ТОО «SIS СТРОЙ», ТОО «ХМСУ Шымкентмелиорация», ТОО «Жигита», ТОО «Ақмешіт-Мелиоратор» несоответствующими квалификационным требования и требования конкурсной документации является необоснованным. Установленное нарушение подпадают под профиля рисков №5. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года №598.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №5, Профиль риска №7

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