Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

10.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-58159

"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 10.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 000840002420, "Шардара ауданының Жаушықұм ауылдық округі әкімінің аппараты" 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 Қайратқызы Диана «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3046480-2 Туркестан облысы, Шардара ауданы Жаушықұм ауылы Қалғансыр елді мекеніне кіреберіснен "Иржар Агро" ЖШС егіс даласына дейігі жолдарға тас тосеу жұмыстары Лоттың № 24411938-ОК1 Автомобиль жолдарын жөндеу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Кайраткызы Д.. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3046480-2 «Ремонт (загравирование) гравинных покрытий подъездной дороги к населенном пунктом Калгансир и полевым станом ТОО "Иржар Агро" с\о Жаушыкум Шардаринского района Туркестанской области» на основании жалоб ТОО «Шардара-Жолдары», ТОО «Best PRO», ТОО «СК СТРОЙ-МОНТАЖ XXI», ТОО «КазИнвестЛидер» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В ходе камерального контроля установлено, что организатором государственных закупок в технической спецификации предъявлены к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части наличия ряда материальных ресурсов. Согласно протоколу об итогах от 15.03.2019 года заявка потенциального поставщика ТОО «Шардара-Жолдары» отклонена конкурсной комиссией от участия в конкурсе по следующим основаниям: «При повторном изучений из сведений о квалификаций Приложений 5 к конкурсной документаций установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия квалификационным требованиям: - не соответствие требованию о наличии собственных строительных машин и автотранспортных средств, указанных в перечне трудовых ресурсов и основных видов строительных машин и автотранспортных средств на следующие техники: Отсутствуют; Автопогрузчики, 5т; Катки дорожные самоходные гладкие, 8т; Катки дорожные самоходные гладкие, 13т; Тракторы на гусеничном ходу, 79 кВт(108л.с); катки дорожные прицепные на пневмоколесном ходу 16т; катки дорожные прицепные на пневмоколесном ходу 25т; папка с архива машины и механизмыpart1.rar. Синхайдро договорповрежден и не открывается, папка с архива опыт работы part4.rar поврежден и не открывается, Предварительный договор аренды на транспортных средств №1\11\2017 от 1.11.2017г ИП: Шуменбаева А.Ж договор не имеет юридическую силу так как просрочен Ссылаясь на вышеуказанным подробным обоснованием не соответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, машинами и механизмами достаточными для исполнения обязательств по договору». Конкурная заявка потенциального поставщика ТОО " СК СТРОЙ-МОНТАЖ XXI " отклонена от участия в конкурсе по причине «При повторном изучений из сведений о квалификаций Приложений 5 к конкурсной документаций установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия квалификационным требованиям: - не соответствие требованию о наличии собственных строительных машин и автотранспортных средств, указанных в перечне трудовых ресурсов и основных видов строительных машин и

автотранспортных средств на следующие техники: Автогрейдеры среднего типа, 99 кВт (135 л.с); Автопогрузчики, 5 т; Бульдозеры при работе на водохозяйственном строительстве, 59 кВт (80 л.с); Бульдозеры, 79кВт (108 л.с); Грейдеры прицепные среднего типа; Катки дорожные прицепные на пневмоколесном ходу, 25 т; Катки дорожные прицепные на пневмоколесном ходу, 16 т; Катки дорожные самоходные гладкие, 13 т; Катки дорожные самоходные гладкие, 8 т; Машины поливомоечные, 6000 л; Тракторы на гусеничном ходу при работе на водохозяйственном строительстве, до 59 кВт (80 л.с); Экскаваторы одноковшовые дизельные на гусеничном ходу, 0,65 м3; Предварительный договорне имеет юридическую силу так как Согласно п.4, статьи 390 ГК РК В предварительном договоре указывается срок, в который стороны обязуются заключить основной договор. Если такой срок в предварительном договоре не определен, предусмотренный им договор подлежит заключению в течение года с момента заключения предварительного договора. В договоре не указано дата заключения основного договора, согласно предварительному договору ТОО «Корпорация Сити-Строй» от 26.02.2018г п.п.1.5; №15 от 01.03.2019г; №16 от 07.03.2019г; ТОО «КазДорСтрой 2050»от 06.03.2019г; №17 от 07.03.2019г; приемка передач техники в течений 3-х дней после подписания основного договора, техники должны участвовать в процессе строительства а не ждать заключения основного договора. ТОО «Компания инвест mk»; ТОО «Бином» если такой срок в предварительном договоре не определен, предусмотренный им договор подлежит заключению в течение года с момента заключения предварительного договора. В договоре не указано дата заключения основного договора, согласно предварительному договору приемка передач после подписания основного договора, техники должны участвовать в процессе строительства а не ждать заключения основного договора». Конкурная заявка потенциального поставщика ТОО «КазИнвестЛидер» отклонена по причине «При повторном изучений из сведений о квалификаций Приложений 5 к конкурсной документаций установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия квалификационным требованиям: - не соответствие требованию о наличии собственных строительных машин и автотранспортных средств, указанных в перечне трудовых ресурсов и основных видов строительных машин и автотранспортных средств на следующие техники: Катки дорожные прицепные на пневмоколесном ходу, 25 т» Согласно п.85-1 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно п.1 примечания к сведениям о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему и среднему ремонтам существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно отклонены заявки потенциальных поставщиков ТОО «Шардара-Жолдары», ТОО «КазИнвестЛидер» и ТОО " СК СТРОЙ-МОНТАЖ XXI" от участия в конкурсе по основаниям, указанным в протоколе об итогах, так как данными потенциальными поставщиками представлены электронные копии лицензий, которые подтверждаются в информационных системах государственных органов. Вместе с тем, согласно конкурсной документации предметом закупок является средний ремонт дорог, т.е. работы, не связанные со строительством. В соответствии с п.5 примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации» случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Так, согласно представленных документов, наличие опыта работы

подтверждено только за 2016 год по объекту «Средний ремонт дорожного покрытия ул. Береке, с.Шубарсу», по остальным объектам отсутствуют подтверждающие документы о наличии опыта работы (электронные копии актов выполненных работ). Таким образом, размер условной скидки указанной конкурсной заявки составляет 1% за наличие опыта работы, а не 4,2% как рассчитано конкурсной комиссией. Вместе с тем, потенциальным поставщиком ТОО "СТ" в п.2 Приложения 5 «Сведения о квалификации» не заявлено наличие опыта работы, следовательно, конкурсная комиссия неправомерно применила условную скидку за наличие опыта работы к данной конкурсной заявке в размере 5%, тогда как условная скидка составляет 0%. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5,7. 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

10.04.2019 года № 710000000-4-5/7-58159

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 000840002420, ГУ "Аппарат акима сельского округа Жаушыкум Шардаринского района" о нарушениях, выявленных 10.04.2019 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" Қайратқызы Диана в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3046480-2 Ремонт (заравирование) гравинных покрытий подъездной дороги к населенном пунктом Калгансир и полевым станом ТОО "Иржар Агро" с\о Жаушыкум Шардаринского района Туркестанской области № лота 24411938-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. Мной, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Кайраткызы Д.. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3046480-2 «Ремонт (заравирование) гравинных покрытий подъездной дороги к населенном пунктом Калгансир и полевым станом ТОО "Иржар Агро" с\о Жаушыкум Шардаринского района Туркестанской области» на основании жалоб ТОО «Шардара-Жолдары», ТОО «Best PRO», ТОО «СК СТРОЙ-МОНТАЖ XXI», ТОО «КазИнвестЛидер» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В ходе камерального контроля установлено, что организатором государственных закупок в технической спецификации предъявлены к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части наличия ряда материальных ресурсов. Согласно протоколу об итогах от 15.03.2019 года заявка потенциального поставщика ТОО «Шардара-Жолдары» отклонена конкурсной комиссией от участия в конкурсе по следующим основаниям: «При повторном изучений из сведений о квалификаций Приложений 5 к конкурсной документаций установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия квалификационным требованиям: - не соответствие требованию о наличии собственных строительных машин и автотранспортных средств, указанных в перечне трудовых ресурсов и основных видов строительных машин и автотранспортных средств на следующие техники: Отсутствуют; Автопогрузчики, 5т; Катки дорожные самоходные гладкие, 8т; Катки дорожные самоходные гладкие, 13т; Тракторы на гусеничном ходу, 79 кВт(108л.с); катки дорожные прицепные на пневмоколесном ходу 16т; катки дорожные прицепные на пневмоколесном ходу 25т; папка с архива машины и механизмыpart1.rar. Синхайдро договорповрежден и не открывается, папка с архива опыт работы part4.rar поврежден и не открывается, Предварительный договор аренды на транспортных средств №1\11\2017 от 1.11.2017г ИП: Шуменбаева А.Ж договор не имеет юридическую силу так как просрочен Ссылаясь на вышеуказанным подробным обоснованием не соответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, машинами и механизмами достаточными для исполнения обязательств по договору». Конкурная заявка потенциального поставщика ТОО " СК СТРОЙ-МОНТАЖ XXI " отклонена от участия в конкурсе по причине «При повторном изучений из сведений о квалификаций Приложений 5 к конкурсной документаций установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия квалификационным требованиям: - не соответствие

требованию о наличии собственных строительных машин и автотранспортных средств, указанных в перечне трудовых ресурсов и основных видов строительных машин и автотранспортных средств на следующие техники: Автогрейдеры среднего типа, 99 кВт (135 л.с); Автопогрузчики, 5 т; Бульдозеры при работе на водохозяйственном строительстве, 59 кВт (80 л.с); Бульдозеры, 79кВт (108 л.с); Грейдеры прицепные среднего типа; Катки дорожные прицепные на пневмоколесном ходу, 25 т; Катки дорожные прицепные на пневмоколесном ходу, 16 т; Катки дорожные самоходные гладкие, 13 т; Катки дорожные самоходные гладкие, 8 т; Машины поливомоечные, 6000 л; Тракторы на гусеничном ходу при работе на водохозяйственном строительстве, до 59 кВт (80 л.с); Экскаваторы одноковшовые дизельные на гусеничном ходу, 0,65 м3; Предварительный договорне имеет юридическую силу так как Согласно п.4, статьи 390 ГК РК В предварительном договоре указывается срок, в который стороны обязуются заключить основной договор. Если такой срок в предварительном договоре не определен, предусмотренный им договор подлежит заключению в течение года с момента заключения предварительного договора. В договоре не указано дата заключения основного договора, согласно предварительному договору ТОО «Корпорация Сити-Строй» от 26.02.2018г п.п.1.5; №15 от 01.03.2019г; №16 от 07.03.2019г; ТОО «КазДорСтрой 2050»от 06.03.2019г; №17 от 07.03.2019г; приемка передач техники в течений 3-х дней после подписания основного договора, техники должны участвовать в процессе строительства а не ждать заключения основного договора. ТОО «Компания инвест mk»; ТОО «Бином» если такой срок в предварительном договоре не определен, предусмотренный им договор подлежит заключению в течение года с момента заключения предварительного договора. В договоре не указано дата заключения основного договора, согласно предварительному договору приемка передач после подписания основного договора, техники должны участвовать в процессе строительства а не ждать заключения основного договора». Конкурная заявка потенциального поставщика ТОО «КазИнвестЛидер» отклонена по причине «При повторном изучений из сведений о квалификаций Приложений 5 к конкурсной документаций установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия квалификационным требованиям: - не соответствие требованию о наличии собственных строительных машин и автотранспортных средств, указанных в перечне трудовых ресурсов и основных видов строительных машин и автотранспортных средств на следующие техники: Катки дорожные прицепные на пневмоколесном ходу, 25 т» Согласно п.85-1 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно п.1 примечания к сведениям о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему и среднему ремонтам существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно отклонены заявки потенциальных поставщиков ТОО «Шардара-Жолдары», ТОО «КазИнвестЛидер» и ТОО " СК СТРОЙ-МОНТАЖ XXI" от участия в конкурсе по основаниям, указанным в протоколе об итогах, так как данными потенциальными поставщиками представлены электронные копии лицензий, которые подтверждаются в информационных системах государственных органов. Вместе с тем, согласно конкурсной документации предметом закупок является средний ремонт дорог, т.е. работы, не связанные со строительством. В соответствии с п.5 примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации» случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством,

документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Так, согласно представленных документов, наличие опыта работы подтверждено только за 2016 год по объекту «Средний ремонт дорожного покрытия ул. Береке, с.Шубарсу», по остальным объектам отсутствуют подтверждающие документы о наличии опыта работы (электронные копии актов выполненных работ). Таким образом, размер условной скидки указанной конкурсной заявки составляет 1% за наличие опыта работы, а не 4,2% как рассчитано конкурсной комиссией. Вместе с тем, потенциальным поставщиком ТОО "СТ" в п.2 Приложения 5 «Сведения о квалификации» не заявлено наличие опыта работы, следовательно, конкурсная комиссия неправомерно применила условную скидку за наличие опыта работы к данной конкурсной заявке в размере 5%, тогда как условная скидка составляет 0%. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5,7. 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.