Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/6/7-61457

"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 26.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 950740000309, "Қарағанды қаласының Октябрь ауданы 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 Умаров Толеген Жаньвекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3090060-1 Қарағанды қаласы Октябрь ауданының аула аумақтарын абаттандыру Лоттың № 23790712-ОК1 Аумақтарды жөндеу / абаттандыру бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение к уведомлению Мной, руководителем отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Атырауской области области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Телишевой Г.А., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3090060-1 «Благоустройство дворовых территорий Октябрьского района г. Караганды» по лоту 23790712-ОК1, проведенного ГУ «Аппарат Акима Октябрьского района города Караганды» на основании жалобы ТОО «Астана-Базис-А», ТОО «EMAAR», ТОО «Дорстрой LTD» №38270. №38193, №37920 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протокола предварительного допуска № 2862225 от 20.03.2019г. конкурсная заявка ТОО «Дорстрой LTD» отклонена по причине: «Согласно п. 150 Приказа Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 Об утверждении Правил осуществления государственных закупок, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе, если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по следующим основаниям: Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации (Приложение 2):». Согласно протоколу об итогах №2905473 от 05.04.2019г. заявка потенциального поставщика ТОО «Дорстрой LTD»» отклонена конкурсной комиссией по причине: «Согласно п. 150 Приказа Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 Об утверждении Правил осуществления государственных закупок, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе, если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по следующим основаниям: Предоставление недостоверной информации. В адрес конкурсной комиссии поступило письмо от гр-на С.Мнеян, о том, что между ним и ТОО «Дорстрой материал LTD» не был заключен договор аренды катка. Прикреплённый Вами на портал договор аренды – подделан»-отклонение потенциального поставщика не обоснованно, так как согласно пункта 3 статьи 27 Закона и пункта 128 Правил «По результатам рассмотрения заявок на участие в конкурсе на предмет соответствия потенциальных поставщиков квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации оформляется протокол предварительного допуска, который должен содержать содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документаци». В этой связи, отклонения конкурсной заявки ТОО «Дорстрой LTD» по указанным основаниям неправомерно. Установленные нарушения подпадают под профиля рисков №5. В соответствии с 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. 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. Также, в соответствии с п.1 Примечаний Приложения 5 (Сведения о квалификации) к Правилам осуществления государственных закупок, требования пунктов 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 и среднему ремонтам существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Контролем соответствия конкурсной документации требованиям законодательства Республики Казахстан «О государственных закупках» установлено, что закупаемый вид работы не относятся к вышеуказанным перечням работ, указанных в Правилах осуществления государственных закупок, по которым требуется соответствующая лицензия для дальнейшего допуска к участию в конкурсе. В связи с этим, потенциальные поставщики, участвующие на данном конкурсе должны подтверждать обладание материальными ресурсами, указанных в технической спецификации к конкурсной документации. Изучением технической спецификации установлено, что организатором государственных закупок предусмотрены требования по обладанию материальными ресурсами для выполнения работ, в том числе: Автогидроподъемник с вылетом стрелы 25 м, каток самоходный гладкий массой 13 т - 2ед, каток самоходный гладкий массой 18 т, бульдозер 130 л.с, трактор пневмоколесный с навесным щеточным оборудованием мощностью 80 л.с., компрессоры передвижные с двигателем внутреннего сгорания на шасси, 5 м3/мин.-2ед., прицепной сварочной агрегат на шасси САГ -2ед, экскаватор пневмоколесный с ковшом вместимостью 0,25м3, самосвалы для погрузки строительных материа- ед.лов и вывоза мусора грузоподъемностью не менее 15 т. – 4 ед.,автобус для перевозки рабочих 15 местный, погрузчики одноковшовые фронтальные грузоподъёмностью 5 т. – 3 ед., автомобили бортовые 2 т. – 1 ед. Контролем обоснованности допуска конкурсной заявки ТОО «Құрылыс орталығы» установлено, что в Сведениях о квалификации не заявлены сведения о наличии вышеуказанных материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией и необходимых для выполнения работ. Таким образом, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе заявка ТОО «Құрылыс орталығы». Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 6. На основании пункта 8 статьи 27 Закона и в соответствии с пунктом 155 Правил наличия у потенциального поставщика. конкурсная комиссия присваивает условную скидку за наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. При этом, согласно пункта 12 Примечаний к Приложению5 к конкурсной документации «В случае если предметом конкурса является работы по благоустройству территорий или капитальному ремонту дворовых территорий и в которых предусмотрены выполнение лицензируемых видов, опыт работы потенциального поставщика учитывается при наличии опыта по всем лицензируемым видам работ, предусмотренным в предмете конкурса» соответственно условная скидка ТОО «Дорстрой LTD» по опыту работы

согласно заявленных объемов выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия) составляет за 2018 год-1%. Установленные нарушения подпадают под профиля рисков №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, №6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

26.04.2019 года № 710000000-4-5/6/7-61457

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 950740000309, ГУ "Аппарат Акима Октябрьского района города Караганды" о нарушениях, выявленных 26.04.2019 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" Умаров Толеген Жаньвекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3090060-1 Благоустройство дворовых территорий Октябрьского района г. Караганды № лота 23790712-ОК1 Работы по ремонту/благоустройству территории на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Приложение к уведомлению Мной, руководителем отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Атырауской области области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Телишевой Г.А., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3090060-1 «Благоустройство дворовых территорий Октябрьского района г. Караганды» по лоту 23790712-ОК1, проведенного ГУ «Аппарат Акима Октябрьского района города Караганды» на основании жалобы ТОО «Астана-Базис-А», ТОО «EMAAR», ТОО «Дорстрой LTD» №38270. №38193, №37920 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протокола предварительного допуска № 2862225 от 20.03.2019г. конкурсная заявка ТОО «Дорстрой LTD» отклонена по причине: «Согласно п. 150 Приказа Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 Об утверждении Правил осуществления государственных закупок, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе, если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по следующим основаниям: Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации (Приложение 2):». Согласно протоколу об итогах №2905473 от 05.04.2019г. заявка потенциального поставщика ТОО «Дорстрой LTD»» отклонена конкурсной комиссией по причине: «Согласно п. 150 Приказа Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 Об утверждении Правил осуществления государственных закупок, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе, если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по следующим основаниям: Предоставление недостоверной информации. В адрес конкурсной комиссии поступило письмо от гр-на С.Мнеян, о том, что между ним и ТОО «Дорстрой материал LTD» не был заключен договор аренды катка. Прикреплённый Вами на портал договор аренды – подделан»-отклонение потенциального поставщика не обоснованно, так как согласно пункта 3 статьи 27 Закона и пункта 128 Правил «По результатам рассмотрения заявок на участие в конкурсе на предмет соответствия потенциальных поставщиков квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации оформляется протокол предварительного допуска, который должен содержать содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документаци». В этой связи, отклонения конкурсной заявки ТОО «Дорстрой LTD» по указанным основаниям неправомерно. Установленные нарушения подпадают под профиля рисков №5. В соответствии с 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. 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. Также, в соответствии с п.1 Примечаний Приложения 5 (Сведения о квалификации) к Правилам осуществления государственных закупок, требования пунктов 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 и среднему ремонтам существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Контролем соответствия конкурсной документации требованиям законодательства Республики Казахстан «О государственных закупках» установлено, что закупаемый вид работы не относятся к вышеуказанным перечням работ, указанных в Правилах осуществления государственных закупок, по которым требуется соответствующая лицензия для дальнейшего допуска к участию в конкурсе. В связи с этим, потенциальные поставщики, участвующие на данном конкурсе должны подтверждать обладание материальными ресурсами, указанных в технической спецификации к конкурсной документации. Изучением технической спецификации установлено, что организатором государственных закупок предусмотрены требования по обладанию материальными ресурсами для выполнения работ, в том числе: Автогидроподъемник с вылетом стрелы 25 м, каток самоходный гладкий массой 13 т - 2ед, каток самоходный гладкий массой 18 т, бульдозер 130 л.с, трактор пневмоколесный с навесным щеточным оборудованием мощностью 80 л.с., компрессоры передвижные с двигателем внутреннего сгорания на шасси, 5 м3/мин.-2ед., прицепной сварочной агрегат на шасси САГ -2ед, экскаватор пневмоколесный с ковшом вместимостью 0,25м3, самосвалы для погрузки строительных материа- ед.лов и вывоза мусора грузоподъемностью не менее 15 т. – 4 ед.,автобус для перевозки рабочих 15 местный, погрузчики одноковшовые фронтальные грузоподъёмностью 5 т. – 3 ед., автомобили бортовые 2 т. – 1 ед. Контролем обоснованности допуска конкурсной заявки ТОО «Құрылыс орталығы» установлено, что в Сведениях о квалификации не заявлены сведения о наличии вышеуказанных материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией и необходимых для выполнения работ. Таким образом, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе заявка ТОО «Құрылыс орталығы». Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 6. На основании пункта 8 статьи 27 Закона и в соответствии с пунктом 155 Правил наличия у потенциального поставщика. конкурсная комиссия присваивает условную скидку за наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. При этом, согласно пункта 12 Примечаний к Приложению5 к конкурсной документации «В случае если предметом конкурса является работы по благоустройству территорий или капитальному ремонту дворовых территорий и в которых предусмотрены выполнение лицензируемых видов, опыт работы потенциального поставщика учитывается при наличии опыта по всем лицензируемым видам работ, предусмотренным в

предмете конкурса» соответственно условная скидка ТОО «Дорстрой LTD» по опыту работы согласно заявленных объемов выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия) составляет за 2018 год-1%. Установленные нарушения подпадают под профиля рисков №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 №6, Профиль риска №7

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