Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

29.11.2019 жылғы № 311010000-4-6-78545

"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 29.11.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050240003684, "Тараз қаласы әкімдігінің экономика және бюджеттік жоспарлау бөлімі" КММ 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.

Департамент басшысы
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

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 Мырзахметов Алмат Сапаралиевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3739813-1 Тараз қаласында әмбебап спорт алаңдарын орнату (қайтадан сатып алу) Лоттың № 27432323-ОК2 Аумақтарды жөндеу / абаттандыру бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться финансово устойчивым и не иметь налоговой задолженности, превышающей шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Финансовая устойчивость потенциальных поставщиков определяется путем их категорирования в порядке, определенном правилами осуществления государственных закупок; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 5) наличие опыта работы. Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Вместе с тем, в соответствии с пунктом 4 и пунктом 5 приложения 5-1 конкурсной документации потенциальный поставщик указывает с приложением электронных копий документов, подтверждающих сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, необходимых для выполнения работ, предусмотренных конкурсной документацией. Кроме того, согласно пункту 1 примечания к приложению 5-1 конкурсной документации, потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему и среднему ремонту действующих объектов, признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными конкурсной документацией. Положение, указанное в пункте 1 примечания к приложению 5-1 к конкурсной документации не распространяется на государственные закупки способом открытого конкурса «установка (повторный закуп) универсальных спортивных площадок в городе Тараз», так как предметом закупок являются работы, не связанные с текущим и средним ремонтом существующих объектов. Вместе с тем, в приложении 1-3 к конкурсной документации, организаторы устанавливают квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством. Таким образом, в п.4 приложения 1-3 к конкурсной документации, к потенциальным поставщикам предъявлены квалификационные требования в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, а именно: Катки дорожные самоходные на пневмоколесном ходу,30 т- 1ед., Автогрейдеры среднего типа. 99 кВт (135 лс) -1ед., Катки дорожные самоходные гладкие 8 т -1ед., Распределители щебня и гравия -1ед., Катки дорожные самоходные гладкие,13 т -1ед., Машины шлифовальные электрические -1ед., Бульдозеры.79 кВт (108лс) 10 т -1ед., Автопогрузчики. 5т -1ед., Машины поливомоечные, 6000л-1ед., Количество рабочего персонала не менее – 9 ед. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «ЕрК Астана» установлено, что в составе конкурсной заявки не представлены электронные копии документов

подтверждающих право собственности по материальным ресурсам: «Трактор бульдозер гус Т-170», «Машина шлифовальная электрическая (углавая)». Представленный в конкурсной заявке ТОО «ЕрК Астана» материальный ресурс «Каток 8 т» согласно заявленному свидетельству о регистрации транспортного средства является прицепным, тогда как в конкурсной документации требовалось «Катки дорожные самоходные гладкие 8 т». Представленный в конкурсной заявке ТОО «ЕрК Астана» материальный ресурс «Шебнераспределитель» согласно заявленному свидетельству о регистрации транспортного средства является распределителем щебня, тогда как в конкурсной документации требовалось «Распределители щебня и гравия». Согласно п.1 «Квалификационного справочника должностей руководителей, специалистов и других служащих» утвержденный Приказом Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 21 мая 2012 года № 201-ө-м, квалификационный справочник должностей руководителей, специалистов и других служащих (далее - КС) в соответствии с законодательством о труде в Республике Казахстан является основой для установления квалификационных требований к работникам и применяется для решения вопросов, связанных с регулированием трудовых отношений, обеспечением эффективной системы управления персоналом в организациях различных видов экономической деятельности независимо от организационно-правовых форм. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «ЕрК Астана» установлено, что заявленный в составе конкурсной заявки «Директор» Абжанов Х.А. по квалификации относится к руководящей должности, тогда как в конкурсной документации требовалось «рабочий персонал». Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Абсент-АМК-Инвест" установлено, что в приложении 5-1 к конкурсной заявке не заявлены материальные и трудовые ресурсы с приложением электронных копий подтверждающих документов, необходимые для исполнения обязательств по договору.. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Бриллиант Сапа" установлено, что в приложении 5-1 к конкурсной заявке не заявлены материальные и трудовые ресурсы с приложением электронных копий подтверждающих документов, необходимые для исполнения обязательств по договору. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика местного ТОО "ДӘМ" Местного ОО Общества инвалидов Бостандыкского района г. Алматы установлено, что в приложении 5-1 к конкурсной заявке не заявлены материальные ресурсы необходимые для исполнения обязательств по договору с приложением электронных копий подтверждающих документов, а именно по «Распределители щебня и гравия». Кроме того, в ходе изучения конкурсной заявки вышеназванного потенциального поставщика установлено, что материальные ресурсы арендованные у Ронина А.В. «Каток дорожный Dynapak RC-30-2», «Каток вибрационный CAT C3 -323», «Трактор бульдозер shantui SD-22», «Вибрационный каток Caterpillar GS583» согласно представленным свидетельствам о регистрации транспортных средств собственником указана Кушнарева А.В. В ходе изучения конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Business Target» установлено, что материальные ресурсы заявленные в приложении 5-1 арендованные у ТОО «Eurasia Check», согласно представленным свидетельствам о регистрации транспортных средств ТОО «Eurasia Check» не указан как собственник данных материальных ресурсов. Согласно п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими 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; Таким образом, в нарушение п.150 Правил, конкурсной комиссией необоснованно допущены на участие в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «ЕрК Астана», ТОО «Абсент-АМК-Инвест», ТОО «Business Target», ТОО "ДӘМ" Местного ОО Общества инвалидов Бостандыкского района г. Алматы, ТОО "Бриллиант Сапа". Установленные нарушения

подпадают под профиль риска № 6. 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:

№6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

29.11.2019 года № 311010000-4-6-78545

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 050240003684, КГУ "Отдел экономики и бюджетного планирования акимата города Тараза" о нарушениях, выявленных 29.11.2019 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.

Департамент басшысы
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

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" Мырзахметов Алмат Сапаралиевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3739813-1 Установка универсальных спортивных площадок в городе Тараз (повторная закупка) № лота 27432323-ОК2 Работы по ремонту/благоустройству территории на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться финансово устойчивым и не иметь налоговой задолженности, превышающей шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Финансовая устойчивость потенциальных поставщиков определяется путем их категорирования в порядке, определенном правилами осуществления государственных закупок; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 5) наличие опыта работы. Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Вместе с тем, в соответствии с пунктом 4 и пунктом 5 приложения 5-1 конкурсной документации потенциальный поставщик указывает с приложением электронных копий документов, подтверждающих сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, необходимых для выполнения работ, предусмотренных конкурсной документацией. Кроме того, согласно пункту 1 примечания к приложению 5-1 конкурсной документации, потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему и среднему ремонту действующих объектов, признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными конкурсной документацией. Положение, указанное в пункте 1 примечания к приложению 5-1 к конкурсной документации не распространяется на государственные закупки способом открытого конкурса «установка (повторный закуп) универсальных спортивных площадок в городе Тараз», так как предметом закупок являются работы, не связанные с текущим и средним ремонтом существующих объектов. Вместе с тем, в приложении 1-3 к конкурсной документации, организаторы устанавливают квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством. Таким образом, в п.4 приложения 1-3 к конкурсной документации, к потенциальным поставщикам предъявлены квалификационные требования в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, а именно: Катки дорожные самоходные на пневмоколесном ходу,30 т- 1ед., Автогрейдеры среднего типа. 99 кВт (135 лс) -1ед., Катки дорожные самоходные гладкие 8 т -1ед., Распределители щебня и гравия -1ед., Катки дорожные самоходные гладкие,13 т -1ед., Машины шлифовальные электрические -1ед., Бульдозеры.79 кВт (108лс) 10 т -1ед., Автопогрузчики. 5т -1ед., Машины поливомоечные, 6000л-1ед., Количество рабочего персонала

не менее – 9 ед. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «ЕрК Астана» установлено, что в составе конкурсной заявки не представлены электронные копии документов подтверждающих право собственности по материальным ресурсам: «Трактор бульдозер гус Т-170», «Машина шлифовальная электрическая (углавая)». Представленный в конкурсной заявке ТОО «ЕрК Астана» материальный ресурс «Каток 8 т» согласно заявленному свидетельству о регистрации транспортного средства является прицепным, тогда как в конкурсной документации требовалось «Катки дорожные самоходные гладкие 8 т». Представленный в конкурсной заявке ТОО «ЕрК Астана» материальный ресурс «Шебнераспределитель» согласно заявленному свидетельству о регистрации транспортного средства является распределителем щебня, тогда как в конкурсной документации требовалось «Распределители щебня и гравия». Согласно п.1 «Квалификационного справочника должностей руководителей, специалистов и других служащих» утвержденный Приказом Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 21 мая 2012 года № 201-ө-м, квалификационный справочник должностей руководителей, специалистов и других служащих (далее - КС) в соответствии с законодательством о труде в Республике Казахстан является основой для установления квалификационных требований к работникам и применяется для решения вопросов, связанных с регулированием трудовых отношений, обеспечением эффективной системы управления персоналом в организациях различных видов экономической деятельности независимо от организационно-правовых форм. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «ЕрК Астана» установлено, что заявленный в составе конкурсной заявки «Директор» Абжанов Х.А. по квалификации относится к руководящей должности, тогда как в конкурсной документации требовалось «рабочий персонал». Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Абсент-АМК-Инвест" установлено, что в приложении 5-1 к конкурсной заявке не заявлены материальные и трудовые ресурсы с приложением электронных копий подтверждающих документов, необходимые для исполнения обязательств по договору.. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Бриллиант Сапа" установлено, что в приложении 5-1 к конкурсной заявке не заявлены материальные и трудовые ресурсы с приложением электронных копий подтверждающих документов, необходимые для исполнения обязательств по договору. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика местного ТОО "ДӘМ" Местного ОО Общества инвалидов Бостандыкского района г. Алматы установлено, что в приложении 5-1 к конкурсной заявке не заявлены материальные ресурсы необходимые для исполнения обязательств по договору с приложением электронных копий подтверждающих документов, а именно по «Распределители щебня и гравия». Кроме того, в ходе изучения конкурсной заявки вышеназванного потенциального поставщика установлено, что материальные ресурсы арендованные у Ронина А.В. «Каток дорожный Dynapak RC-30-2», «Каток вибрационный CAT C3 -323», «Трактор бульдозер shantui SD-22», «Вибрационный каток Caterpillar GS583» согласно представленным свидетельствам о регистрации транспортных средств собственником указана Кушнарева А.В. В ходе изучения конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Business Target» установлено, что материальные ресурсы заявленные в приложении 5-1 арендованные у ТОО «Eurasia Check», согласно представленным свидетельствам о регистрации транспортных средств ТОО «Eurasia Check» не указан как собственник данных материальных ресурсов. Согласно п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими 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; Таким образом, в нарушение п.150 Правил, конкурсной комиссией необоснованно допущены на участие в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «ЕрК Астана», ТОО «Абсент-

АМК-Инвест», ТОО «Business Target», ТОО "ДӘМ" Местного ОО Общества инвалидов Бостандыкского района г. Алматы, ТОО "Бриллиант Сапа". Установленные нарушения подпадают под профиль риска № 6. 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 №6

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