Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-29 10:08:07 № 26702

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі - Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-03-29 10:08:07 анықталған бұзушылықтарды " ЗЫРЯН АУДАНЫНЫҢ ТҰРҒЫН ҮЙ-КОММУНАЛДЫҚ ШАРУАШЫЛЫҒЫ, ЖОЛАУШЫЛАР КӨЛІГІ, АВТОМОБИЛЬ ЖОЛДАРЫ ЖӘНЕ ТҰРҒЫН ҮЙ ИНСПЕКЦИЯСЫ БӨЛІМІ" М, 150440006568, Зыряновск қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

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.

Сотрудник Баилов Хамит Адыканович

2018-03-29 10:08:07 № 26702 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2200544-1

Лоттың № 16697930-ОК1

Камеральный контроль проведен на основании обращения ТОО «StroyProject» №7470 (от 15.03.2018 года вх. №ФЛ-Л-268) конкурса №2200544-1 «Капитальный ремонт сетей электроснабжения в селе Сажаевка», лота №16697930-ОК1 «Работы по ремонту/реконструкции электрического, электрораспределительного/регулирующего оборудования и аналогичной аппаратуры», сумма выделенная на лот 23 086,366 тыс. тенге. Согласно протоколу вскрытия от 10.02.2018 года заявки на участие в конкурсе представлены следующими потенциальными поставщиками: ТОО "National Energy Group", ТОО "StroyProject", ТОО "ELHOLDING", ТОО "UK RCO-Ltd", ТОО "СК DEVELOPER", АО "ВК РЭК", ТОО «КазПроектИнновация». Согласно протоколу предварительного допуска от 27.02.2018 года заявки потенциальных поставщиков ТОО "National Energy Group", ТОО "StroyProject", ТОО "ELHOLDING", ТОО "UK RCO-Ltd", ТОО "СК DEVELOPER", АО "ВК РЭК", ТОО «КазПроектИнновация» отклонены от участия в конкурсе; заявки потенциальных поставщиков: ТОО "СК DEVELOPER", АО "ВК РЭК" допущены к участию в конкурсе. Согласно протокола об итогах от 06.03.2018 года к участию в конкурсе допущены заявки ТОО "СК DEVELOPER", АО "ВК РЭК", ТОО "КазПроектИнновация", ТОО "StroyProject"; не допущены к участию в конкурсе заявки потенциальных поставщиков: ТОО "UK RCO-Ltd", ТОО "National Energy Group", ТОО "ELHOLDING". Победителем конкурса определен потенциальный поставщик АО "ВК РЭК". Камеральным контролем установлено, что заявка ТОО "UK RCO-Ltd" необоснованно не допущена к участию в конкурсе по причинам, указанным в протоколе об итогах от 06.03.2018 года заявка ТОО "UK RCO-Ltd" не допущена к участию в конкурсе: «1. Лицензия, выданная в соответствии с законодательством РК разрешениях и уведомлениях не соответствует требованиям конкурсной документации. 3 категория приложена, требуется 2 категория ответственности. 2. В приложении №5 (сведения о квалификации потенциального поставщика), пункт 5 сведения о наличии соответствующего разрешения (лицензии), выданного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях не указаны соответствующие сведения и лицензии». Так, в Технической спецификации по конкурсу №2200544-1, наименование файла «Перечень машин и механизмов» Организатором указано: «Уровень ответственности - II (нормальный)… Правоспособность потенциального поставщика, осуществляющего виды деятельности, подлежащие лицензированию подтверждаются посредствам государственной информационной системы в соответствии с законодательством Республики Казахстан об информатизации, либо в виде электронной копии бумажного документа, соответствующей лицензии, выданной в соответствии с законодательством Республики Казахстан о лицензировании». Тогда как, согласно представленного Организатором в адрес Департамента заключения №ПЭА-0015/17 от 22.02.2017 г. по рабочему проекту «Капитальный ремонт сетей электроснабжения в селе Сажаевка, Зыряновского района, ВКО» уровень ответственности в зависимости от технической сложности объекта строительства принят - II (нормальный) уровень ответственности, не относящийся к технически сложным (пункт 7.1). При этом указанное заключение не размещено Организатором закупок на веб-портале государственных закупок. Следует отметить, что в конкурсной документации вкладке «Разрешения первой категории (Лицензии)» также не указано требование о наличие лицензии. Согласно пункта 2 статье 32 Закона Республики Казахстан от 16 июля 2001 года № 242 «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан»: физические и юридические лица для осуществления проектной деятельности и строительно-монтажных работ в сфере архитектуры, градостроительства и строительства делятся на следующие категории: III категория -

осуществляют деятельность, указанную в настоящем пункте, на объектах второго технически несложного и третьего уровней ответственности, а также работы на объектах первого и второго уровней ответственности в рамках имеющейся лицензии по договорам субподряда. Таким образом, ТОО «UK RCO-Ltd» представивший государственную лицензию на занятие строительно-монтажные работы III категории от 14.08.2015 года №15015085 (в том числе подвид лицензируемого вида деятельности: Устройство инженерных сетей и систем, включающее капитальный ремонт и реконструкцию, в том числе: - Сетей электроснабжения и устройства наружного электроосвещения, внутренних систем электроосвещения и электроотопления) в соответствии с Законом Республики Казахстан от 16 июля 2001 года № 242 «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан» вправе выполнять работы закупаемые на данном конкурсе. Далее, в составе заявке ТОО «UK RCO-Ltd» представлено приложение №5 «Сведения о квалификации» (наименование файла «q0209_2304.15434205.37469») в пункте 5 которого указаны сведения о наличии соответствующего разрешения (лицензии): Вид деятельности - строительно-монтажные работы, Особые условия (категория) - III категория, Дата и номер выдачи документа - 15015085, 2015-08-14. Таким образом, решение конкурсной комиссии об отклонении заявки на участие в конкурсе ТОО «UK RCO-Ltd» принято в нарушение п.1 статьи 27 Закона РК «О государственных закупках», п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее Правила №648). Данное нарушение подпадает под состав административного правонарушения, предусмотренного ч.8 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК «Об административных правонарушениях». По допуску заявок ТОО "СК DEVELOPER", АО "ВК РЭК", ТОО "КазПроектИнновация", ТОО "StroyProject" нарушении не установлено. Заявки ТОО "National Energy Group", ТОО "ELHOLDING" обоснованно не допущены к участию в конкурсе. Камеральным контролем по расчету условных цен участников конкурса установлено следующее. В нарушение пунктов 157, 158 Правил №648 при наличии у потенциального поставщика ТОО «КазПроектИнновация» соответствующих сертификатов: соответствия системы менеджмента качества применительно к строительно-монтажным работам от 20.01.2017 года №KZ 7100858.07.03.00856; соответствия системы экологического менеджмента применительно к строительно-монтажным работам от 04.08.2017 года №KZ 7500947.07.03.04776 конкурсной комиссией не представлена условная скидка в размере 2% и 1% (соответственно). Данное нарушение подпадает под состав административного правонарушения, предусмотренного ч.7 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК «Об административных правонарушениях»: Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части неприменения к конкурсным ценовым предложениям относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение участников конкурса. В нарушение пункта 155 Правил №648 потенциальному поставщику ТОО «StroyProject» необоснованно представлена условная скидка в размере 1% по критерию «Опыт работы». Поскольку ТОО «StroyProject» в качестве подтверждающих документов на работы аналогичные закупаемым на конкурсе (выполнялись в качестве субподрядной организацией), заявленным в пункте 2 приложения «Сведения о квалификации» представлены акты приемки выполненных работ и акты приемки объекта в эксплуатацию в которых отсутствуют сведения о субподрядчиках. Тогда как, в пункте 3 Примечания приложения №5 к Конкурсной документации Правил №648 указано: В случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, является электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляется электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ или заключение о соответствии

выполненных работ проекту или декларации о соответствии, в которых указываются сведения об этом субподрядчике. Контролем по данному критерию определено 0%. *установленные нарушения подпадают под профили № 5, №7 (подлежат устранению путем допуска заявки ТОО «UK RCO-Ltd»; предоставление условной скидки ТОО «КазПроектИнновация» за наличие соответствующих сертификатов: соответствия системы менеджмента качества; соответствия системы экологического менеджмента; пересчета условной скидки по критерию «опыт работы» ТОО «StroyProject»).

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля

2018-03-29 10:08:07 № 26702

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской 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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет ГУ "ОТДЕЛ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА, ПАССАЖИРСКОГО ТРАНСПОРТА, АВТОМОБИЛЬНЫХ ДОРОГ И ЖИЛИЩНОЙ ИНСПЕКЦИИ ЗЫРЯНОВСКОГО РАЙО, 150440006568, г.Зыряновск о нарушениях, выявленных 2018-03-29 10:08:07.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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.

Сотрудник Баилов Хамит Адыканович

Приложение к уведомлению № 26702

от 2018-03-29 10:08:07

№ объявления: 2200544-1

№ лота 16697930-ОК1

Камеральный контроль проведен на основании обращения ТОО «StroyProject» №7470 (от 15.03.2018 года вх. №ФЛ-Л-268) конкурса №2200544-1 «Капитальный ремонт сетей электроснабжения в селе Сажаевка», лота №16697930-ОК1 «Работы по ремонту/реконструкции электрического, электрораспределительного/регулирующего оборудования и аналогичной аппаратуры», сумма выделенная на лот 23 086,366 тыс. тенге. Согласно протоколу вскрытия от 10.02.2018 года заявки на участие в конкурсе представлены следующими потенциальными поставщиками: ТОО "National Energy Group", ТОО "StroyProject", ТОО "ELHOLDING", ТОО "UK RCO-Ltd", ТОО "СК DEVELOPER", АО "ВК РЭК", ТОО «КазПроектИнновация». Согласно протоколу предварительного допуска от 27.02.2018 года заявки потенциальных поставщиков ТОО "National Energy Group", ТОО "StroyProject", ТОО "ELHOLDING", ТОО "UK RCO-Ltd", ТОО "СК DEVELOPER", АО "ВК РЭК", ТОО «КазПроектИнновация» отклонены от участия в конкурсе; заявки потенциальных поставщиков: ТОО "СК DEVELOPER", АО "ВК РЭК" допущены к участию в конкурсе. Согласно протокола об итогах от 06.03.2018 года к участию в конкурсе допущены заявки ТОО "СК DEVELOPER", АО "ВК РЭК", ТОО "КазПроектИнновация", ТОО "StroyProject"; не допущены к участию в конкурсе заявки потенциальных поставщиков: ТОО "UK RCO-Ltd", ТОО "National Energy Group", ТОО "ELHOLDING". Победителем конкурса определен потенциальный поставщик АО "ВК РЭК". Камеральным контролем установлено, что заявка ТОО "UK RCO-Ltd" необоснованно не допущена к участию в конкурсе по причинам, указанным в протоколе об итогах от 06.03.2018 года заявка ТОО "UK RCO-Ltd" не допущена к участию в конкурсе: «1. Лицензия, выданная в соответствии с законодательством РК разрешениях и уведомлениях не соответствует требованиям конкурсной документации. 3 категория приложена, требуется 2 категория ответственности. 2. В приложении №5 (сведения о квалификации потенциального поставщика), пункт 5 сведения о наличии соответствующего разрешения (лицензии), выданного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях не указаны соответствующие сведения и лицензии». Так, в Технической спецификации по конкурсу №2200544-1, наименование файла «Перечень машин и механизмов» Организатором указано: «Уровень ответственности - II (нормальный)... Правоспособность потенциального поставщика, осуществляющего виды деятельности, подлежащие лицензированию подтверждаются посредствам государственной информационной системы в соответствии с законодательством Республики Казахстан об информатизации, либо в виде электронной копии бумажного документа, соответствующей лицензии, выданной в соответствии с законодательством Республики Казахстан о лицензировании». Тогда как, согласно представленного Организатором в адрес Департамента заключения №ПЭА-0015/17 от 22.02.2017 г. по рабочему проекту «Капитальный ремонт сетей электроснабжения в селе Сажаевка, Зыряновского района, ВКО» уровень ответственности в зависимости от технической сложности объекта строительства принят - II (нормальный) уровень ответственности, не относящийся к технически сложным (пункт 7.1). При этом указанное заключение не размещено Организатором закупок на веб-портале государственных закупок. Следует отметить, что в конкурсной документации вкладке «Разрешения первой категории (Лицензии)» также не указано требование о наличие лицензии. Согласно пункта 2 статье 32 Закона Республики Казахстан от 16 июля 2001 года № 242 «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан»: физические и юридические лица для

осуществления проектной деятельности и строительно-монтажных работ в сфере архитектуры, градостроительства и строительства делятся на следующие категории: III категория - осуществляют деятельность, указанную в настоящем пункте, на объектах второго технически несложного и третьего уровней ответственности, а также работы на объектах первого и второго уровней ответственности в рамках имеющейся лицензии по договорам субподряда. Таким образом, ТОО «UK RCO-Ltd» представивший государственную лицензию на занятие строительно-монтажные работы III категории от 14.08.2015 года №15015085 (в том числе подвид лицензируемого вида деятельности: Устройство инженерных сетей и систем, включающее капитальный ремонт и реконструкцию, в том числе: - Сетей электроснабжения и устройства наружного электроосвещения, внутренних систем электроосвещения и электроотопления) в соответствии с Законом Республики Казахстан от 16 июля 2001 года № 242 «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан» вправе выполнять работы закупаемые на данном конкурсе. Далее, в составе заявке ТОО «UK RCO-Ltd» представлено приложение №5 «Сведения о квалификации» (наименование файла «q0209_2304.15434205.37469») в пункте 5 которого указаны сведения о наличии соответствующего разрешения (лицензии): Вид деятельности - строительно-монтажные работы, Особые условия (категория) - III категория, Дата и номер выдачи документа - 15015085, 2015-08-14. Таким образом, решение конкурсной комиссии об отклонении заявки на участие в конкурсе ТОО «UK RCO-Ltd» принято в нарушение п.1 статьи 27 Закона РК «О государственных закупках», п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее Правила №648). Данное нарушение подпадает под состав административного правонарушения, предусмотренного ч.8 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК «Об административных правонарушениях». По допуску заявок ТОО "СК DEVELOPER", АО "ВК РЭК", ТОО "КазПроектИнновация", ТОО "StroyProject" нарушении не установлено. Заявки ТОО "National Energy Group", ТОО "ELHOLDING" обоснованно не допущены к участию в конкурсе. Камеральным контролем по расчету условных цен участников конкурса установлено следующее. В нарушение пунктов 157, 158 Правил №648 при наличии у потенциального поставщика ТОО «КазПроектИнновация» соответствующих сертификатов: соответствия системы менеджмента качества применительно к строительно-монтажным работам от 20.01.2017 года №KZ 7100858.07.03.00856; соответствия системы экологического менеджмента применительно к строительно-монтажным работам от 04.08.2017 года №KZ 7500947.07.03.04776 конкурсной комиссией не представлена условная скидка в размере 2% и 1% (соответственно). Данное нарушение подпадает под состав административного правонарушения, предусмотренного ч.7 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК «Об административных правонарушениях»: Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части неприменения к конкурсным ценовым предложениям относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение участников конкурса. В нарушение пункта 155 Правил №648 потенциальному поставщику ТОО «StroyProject» необоснованно представлена условная скидка в размере 1% по критерию «Опыт работы». Поскольку ТОО «StroyProject» в качестве подтверждающих документов на работы аналогичные закупаемым на конкурсе (выполнялись в качестве субподрядной организацией), заявленным в пункте 2 приложения «Сведения о квалификации» представлены акты приемки выполненных работ и акты приемки объекта в эксплуатацию в которых отсутствуют сведения о субподрядчиках. Тогда как, в пункте 3 Примечания приложения №5 к Конкурсной документации Правил №648 указано: В случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, является электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляется

электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ или заключение о соответствии выполненных работ проекту или декларации о соответствии, в которых указываются сведения об этом субподрядчике. Контролем по данному критерию определено 0%. *установленные нарушения подпадают под профили № 5, №7 (подлежат устранению путем допуска заявки ТОО «UK RCO-Ltd»; предоставление условной скидки ТОО «КазПроектИнновация» за наличие соответствующих сертификатов: соответствия системы менеджмента качества; соответствия системы экологического менеджмента; пересчета условной скидки по критерию «опыт работы» ТОО «StroyProject»).