Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.05.2018 жылғы № 30716

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

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 04.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 150440026423, "Шығыс Қазақстан облысы Бесқарағай аудандық сәулет, құрылыс, тұрғын үй-коммуналдық шаруашылығы, жолаушылар көлігі және автомоби 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.

Сотрудник
Баилов Хамит Адыканович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Абдиева Айгерим Ерлановна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2369682-1 ШҚО Бесқарағай ауданы Бесқарағай ауылындағы екі пәтерлі он жеке тұрғын үйді электрмен жабдықтау» объектісіне жобалау-сметалық құжаттама әзірлеу Лоттың № 18329328-ОК1 Работы инженерные по проектированию в области энергетики и связанные с этим работы (кроме проектирования электростанций) камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Согласно технической спецификации конкурсной документации установлены требования к потенциальным поставщикам о наличии лицензии на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды. В соответствии с п.84 приложения 1 к Закону РК «О разрешениях и уведомлениях» от 16.05.2014г. №202-V ЗРК Лицензия на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды подразделяется на следующие подвиды деятельности, для осуществления которой требуется наличие лицензии: 1. Природоохранное проектирование, нормирование для I категории хозяйственной и иной деятельности. 2. Экологический аудит для I категории хозяйственной и иной деятельности. В соответствии с п.1 ст.40 Экологического Кодекса Республики Казахстан от 09.01.2007г. №212, хозяйственная и иная деятельность, для которой осуществляется оценка воздействия на окружающую среду, по значимости и полноте оценки разделяется на 4 категории - I, II, III, IV. К I категории относятся виды деятельности, относящиеся к 1 и 2 классам опасности согласно санитарной классификации производственных объектов, а также разведка и добыча полезных ископаемых, кроме общераспространенных. В соответствии с п.21 Санитарно-эпидемиологических требований по установлению санитарно-защитной зоны производственных объектов, утвержденных приказом Министра национальной экономики РК от 20.03.2015г. №237, с учетом практики установления размера СЗЗ, разработана санитарная классификация производственных и других объектов и следующие минимальные размеры СЗЗ (далее - санитарная классификация). В зависимости от класса опасности объектов и производств, в соответствии с приложением 1 к настоящим Санитарным правилам устанавливаются следующие размеры СЗЗ: 1) объекты I класса опасности с СЗЗ 1000 метров (далее - м) и более; 2) объекты II класса опасности с СЗЗ от 500 м до 999 м; Таким образом, электроснабжение десяти двухквартирных индивидуальных жилых домов не относится к объектам I и II класса опасности и не требуют наличие лицензии на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды. Далее, камеральным контролем установлено, что заявка потенциального поставщика ТОО «Central Asia Industrial Company" в нарушение ст.27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V ЗРК (далее – Закон), необоснованно отклонена от участия в конкурсе. В соответствии с протоколом предварительного допуска №2369682-ОК1 конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Central Asia Industrial Company» отклонена от участия в конкурсе, как не соответствующая конкурсной документации, по причине: «В платежном поручении №33 от 29 марта 2018 года не указан номер конкурса согласно абзаца 3 подпункта 2) пункта 38 Правил осуществления ГЗ» не обоснованно. Согласно информации, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлено, что в составе заявки потенциального поставщика ТОО «Central Asia Industrial Company» приложено платежное поручение №33 от 29.03.2018г. Банковские реквизиты для обеспечения заявки, а также номер лота указаны верно. Таким образом, обеспечение заявки фактически внесено. В соответствии с протоколом об итогах №2369682-ОК1 конкурсная заявка

потенциального поставщика ТОО «Central Asia Industrial Company» отклонена от участия в конкурсе как не соответствующая конкурсной документации, а именно: «1) он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей)-Приложение 10 не подписано субподрядчиком-ТОО «Азиатская эколого-аудиторская компания»; в нарушение п. 44 Правил: Документами, подтверждающими право собственности на иные строительные машины, механизмы, не подлежащие регистрации и учету, являются документы о приобретении данных материальных ресурсов, в том числе: документы, подтверждающие поставку и оплату за товар (в случае безналичного расчета: счет-фактуры, накладные, платежные поручения с отметкой банка; в случае расчета наличными денежными средствами: накладная, контрольный чек, выданный с применением контрольно-кассовых машин с фискальной памятью). Если документы, подтверждающие поставку и оплату за товар, не представляется возможным приложить ввиду истечения периода хранения, установленного законодательством Республики Казахстан, то прилагаются соответствующие бухгалтерские документы, подтверждающие учет основных средств, в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности. в документах, предоставленных ТОО «Азиатская эколого-аудиторская компания» отсутствуют: на анализатор шума и вибрации «Ассистент-Тотал»-счет-фактура, накладная, платёжное поручение, либо фискальный чек; на газоанализатор компетентный «Полар»-счет-фактура, накладная, платёжное поручение, либо фискальный чек; на компьютеры- платёжное поручение, либо фискальный чек; на напорную трубку НИИОГАЗ-счет-фактура, накладная, платёжное поручение, либо фискальный чек; на автоматический пробоотборник воздуха «ОП-221ТЦ»-счет-фактура, накладная, платёжное поручение, либо фискальный чек; дозиметр-68-01- счет-фактура, накладная, платёжное поручение, либо фискальный чек». В соответствии с п.137 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила), конкурсной комиссией при повторном рассмотрении заявок на участие в конкурсе не допускается отклонять потенциальных поставщиков по основаниям, не предусмотренным в протоколе предварительного допуска. Камеральным контролем установлено, что указанные причины для отклонения не были отражены в протоколе предварительного допуска, таким образом потенциальному поставщику не было предоставлено право для приведения заявки в соответствие.

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

№1 - тәуекел бейіні, №5 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

04.05.2018 года № 30716

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) уведомляет 150440026423, ГУ «Отдел архитектуры, строительства, жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Бескарага о нарушениях, выявленных 04.05.2018 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.

Сотрудник
Баилов Хамит Адыканович

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Абдиева Айгерим Ерлановна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2369682-1 Разработка проектно-сметной документации по объекту «Электроснабжение десяти двухквартирных индивидуальных жилых домов в селе Бескарагай Бескарагайского района ВКО» № лота 18329328-ОК1 Работы инженерные по проектированию в области энергетики и связанные с этим работы (кроме проектирования электростанций) на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Согласно технической спецификации конкурсной документации установлены требования к потенциальным поставщикам о наличии лицензии на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды. В соответствии с п.84 приложения 1 к Закону РК «О разрешениях и уведомлениях» от 16.05.2014г. №202-V ЗРК Лицензия на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды подразделяется на следующие подвиды деятельности, для осуществления которой требуется наличие лицензии: 1. Природоохранное проектирование, нормирование для I категории хозяйственной и иной деятельности. 2. Экологический аудит для I категории хозяйственной и иной деятельности. В соответствии с п.1 ст.40 Экологического Кодекса Республики Казахстан от 09.01.2007г. №212, хозяйственная и иная деятельность, для которой осуществляется оценка воздействия на окружающую среду, по значимости и полноте оценки разделяется на 4 категории - I, II, III, IV. К I категории относятся виды деятельности, относящиеся к 1 и 2 классам опасности согласно санитарной классификации производственных объектов, а также разведка и добыча полезных ископаемых, кроме общераспространенных. В соответствии с п.21 Санитарно-эпидемиологических требований по установлению санитарно-защитной зоны производственных объектов, утвержденных приказом Министра национальной экономики РК от 20.03.2015г. №237, с учетом практики установления размера СЗЗ, разработана санитарная классификация производственных и других объектов и следующие минимальные размеры СЗЗ (далее - санитарная классификация). В зависимости от класса опасности объектов и производств, в соответствии с приложением 1 к настоящим Санитарным правилам устанавливаются следующие размеры СЗЗ: 1) объекты I класса опасности с СЗЗ 1000 метров (далее - м) и более; 2) объекты II класса опасности с СЗЗ от 500 м до 999 м; Таким образом, электроснабжение десяти двухквартирных индивидуальных жилых домов не относится к объектам I и II класса опасности и не требуют наличие лицензии на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды. Далее, камеральным контролем установлено, что заявка потенциального поставщика ТОО «Central Asia Industrial Company" в нарушение ст.27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V ЗРК (далее – Закон), необоснованно отклонена от участия в конкурсе. В соответствии с протоколом предварительного допуска №2369682-ОК1 конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Central Asia Industrial Company» отклонена от участия в конкурсе, как не соответствующая конкурсной документации, по причине: «В платежном поручении №33 от 29 марта 2018 года не указан номер конкурса согласно абзаца 3 подпункта 2) пункта 38 Правил осуществления ГЗ» не обоснованно. Согласно информации, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлено, что в составе заявки потенциального поставщика ТОО «Central Asia Industrial Company» приложено платежное поручение №33 от 29.03.2018г. Банковские реквизиты для

обеспечения заявки, а также номер лота указаны верно. Таким образом, обеспечение заявки фактически внесено. В соответствии с протоколом об итогах №2369682-ОК1 конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Central Asia Industrial Company» отклонена от участия в конкурсе как не соответствующая конкурсной документации, а именно: «1) он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей)-Приложение 10 не подписано субподрядчиком-ТОО «Азиатская эколого-аудиторская компания»; в нарушение п. 44 Правил: Документами, подтверждающими право собственности на иные строительные машины, механизмы, не подлежащие регистрации и учету, являются документы о приобретении данных материальных ресурсов, в том числе: документы, подтверждающие поставку и оплату за товар (в случае безналичного расчета: счет-фактуры, накладные, платежные поручения с отметкой банка; в случае расчета наличными денежными средствами: накладная, контрольный чек, выданный с применением контрольно-кассовых машин с фискальной памятью). Если документы, подтверждающие поставку и оплату за товар, не представляется возможным приложить ввиду истечения периода хранения, установленного законодательством Республики Казахстан, то прилагаются соответствующие бухгалтерские документы, подтверждающие учет основных средств, в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности. в документах, предоставленных ТОО «Азиатская эколого-аудиторская компания» отсутствуют: на анализатор шума и вибрации «Ассистент-Тотал»-счет-фактура, накладная, платёжное поручение, либо фискальный чек; на газоанализатор компетентный «Полар»-счет-фактура, накладная, платёжное поручение, либо фискальный чек; на компьютеры- платёжное поручение, либо фискальный чек; на напорную трубку НИИОГАЗ-счет-фактура, накладная, платёжное поручение, либо фискальный чек; на автоматический пробоотборник воздуха «ОП-221ТЦ»-счет-фактура, накладная, платёжное поручение, либо фискальный чек; дозиметр-68-01- счет-фактура, накладная, платёжное поручение, либо фискальный чек». В соответствии с п.137 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила), конкурсной комиссией при повторном рассмотрении заявок на участие в конкурсе не допускается отклонять потенциальных поставщиков по основаниям, не предусмотренным в протоколе предварительного допуска. Камеральным контролем установлено, что указанные причины для отклонения не были отражены в протоколе предварительного допуска, таким образом потенциальному поставщику не было предоставлено право для приведения заявки в соответствие.

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

Профиль риска №1, Профиль риска №5

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