Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.05.2018 жылғы № 31951

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай 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 23.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060140015369, "Қостанай қаласы әкімдігінің құрылыс бөлімі" 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 руководителя
Жаркеева Альмира Жорылкасыновна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Курмангалиев Кайрат Галиевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2461531-1 «Қостанай қаласы «Юбилейный» шағын ауданында ДЖЖ бойынша бес қабатты № 50 тұрғын үйдің құрылысы» объект бойынша құрылыс-монтаждық жұмыстарды орындау Лоттың № 17642467-ОК2 Работы по возведению (строительству) жилых зданий/сооружений камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. По итогам камерального контроля, проведенного на основании ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V, Правил проведения камерального контроля, утвержденными приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598 выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, допущенные по государственным закупкам способом конкурса по объявлению №2461531-1 «Выполнение строительно-монтажных работ по объекту «Строительство пятиэтажного жилого дома № 50 по ПДП в микрорайоне «Юбилейный» г. Костанай». Согласно проекту организации строительства по объекту «Строительство пятиэтажного жилого дома №50 по ПДП в микрорайоне «Юбилейный» (далее – ПОС) предусмотрены кладочные работы. Согласно Закону Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях» от 16 мая 2014 года №202 (далее – Закон) на выполнение данных работ необходима лицензия на строительно – монтажную деятельность с подвидом деятельности по возведению несущих и (или) ограждающих конструкций зданий и сооружений (в том числе мостов, транспортных эстакад, тоннелей и путепроводов, иных искусственных строений), включающее капитальный ремонт и реконструкцию объектов, в том числе: устройство монолитных, а также монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций, кладка штучных элементов стен и перегородок и заполнение проемов. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков, размещенных на веб – портале государственных закупок установлено, что к заявке потенциального поставщика ТОО «Akcent KZ» приложена государственная лицензия на строительно – монтажные работы II категории от 09.02.2017 года, при этом, согласно приложению к данной лицензии вышеуказанный подвид лицензируемой деятельности отсутствует (устройство монолитных, а также монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций, кладка штучных элементов стен и перегородок и заполнение проемов). В целях соответствия квалификационным требованиям потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика на выполнение данных работ привлечен ТОО «НурАс» (объем передаваемых работ – 10%), имеющего государственную лицензию на строительно – монтажные работы II категории с соответствующим подвидом лицензируемым деятельности (устройство монолитных, а также монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций, кладка штучных элементов стен и перегородок и заполнение проемов). Необходимо отметить, что стоимость кладочных работ согласно ПОС превышает стоимость объема передаваемых работ субподрядчику ТОО «НурАс» (10%). Таким образом, конкурсная заявка подлежала отклонению от участия в конкурсе по следующей причине (согласно сведений о субподрядчиках по выполнению работ (приложение 10 к конкурсной документации), объем работ, передаваемый в субподряд ТОО «НурАс» не достаточен для исполнения обязательств, предусмотренных проектом, в частности на строительство полей испарения). Кроме того, ПОСом предусмотрены геодезические работы по выносу проекта в натуру. Согласно Закону, на выполнение данных работ необходима лицензия на изыскательскую деятельность с подвидом деятельности -

геодезические работы, связанные с переносом в натуру с привязкой инженерно-геологических выработок, геофизических и других точек изысканий. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Омега Строй» установлено, что данным потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика по выполнению геодезических работ по выносу проекта в натуру привлечен ТОО «Казахстанская Архитектурно – Строительная Компания», при этом, приложен предварительный договор на выполнение субподрядных работ от 10.04.2018 года. Необходимо отметить, что срок действия данного предварительного договора до 30.12.2018 года, тогда как согласно конкурсной документации срок выполнения работ истекает 10.08.2019 года, т.е. менее срока выполнения работ. Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Таким образом, в соответствии с данной нормой, потенциальный поставщик ТОО «Омега Строй» подлежал отклонению от участия в конкурсе по причине отсутствия лицензии на изыскательскую деятельность с подвидом деятельности - геодезические работы, связанные с переносом в натуру с привязкой инженерно-геологических выработок, геофизических и других точек изысканий (на период выполнения работ с 30.12.2018 года по 10.08.2019 года). Более того, ПОСом предусмотрены работы по устройству оснований под фундаменты. Согласно Закону, на выполнение данных работ необходима лицензия на строительно – монтажную деятельность с подвидом деятельности специальные работы в грунтах, в том числе устройство оснований. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «ИНТЕЛ – СИСТЕМ – ТГ» установлено, что к заявке данного потенциального поставщика приложена государственная лицензия на строительно – монтажные работы II категории от 26.12.2014 года, при этом, согласно приложению к данной лицензии вышеуказанный подвид лицензируемой деятельности отсутствует (специальные работы в грунтах, в том числе устройство оснований). Таким образом, в соответствии с пп.1 п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО «ИНТЕЛ – СИСТЕМ – ТГ» подлежал отклонению от участия в конкурсе по причине отсутствия лицензии с подвидом деятельности специальные работы в грунтах, в том числе устройство оснований. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.

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

23.05.2018 года № 31951

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской 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 060140015369, ГУ "Отдел строительства акимата города Костаная" о нарушениях, выявленных 23.05.2018 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.

Заместитель руководителя
Жаркеева Альмира Жорылкасыновна

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Курмангалиев Кайрат Галиевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2461531-1 Выполнение строительно-монтажных работ по объекту «Строительство пятиэтажного жилого дома № 50 по ПДП в микрорайоне «Юбилейный» г. Костанай» № лота 17642467-ОК2 Работы по возведению (строительству) жилых зданий/сооружений на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. По итогам камерального контроля, проведенного на основании ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V, Правил проведения камерального контроля, утвержденными приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598 выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, допущенные по государственным закупкам способом конкурса по объявлению №2461531-1 «Выполнение строительно-монтажных работ по объекту «Строительство пятиэтажного жилого дома № 50 по ПДП в микрорайоне «Юбилейный» г. Костанай». Согласно проекту организации строительства по объекту «Строительство пятиэтажного жилого дома №50 по ПДП в микрорайоне «Юбилейный» (далее – ПОС) предусмотрены кладочные работы. Согласно Закону Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях» от 16 мая 2014 года №202 (далее – Закон) на выполнение данных работ необходима лицензия на строительно – монтажную деятельность с подвидом деятельности по возведению несущих и (или) ограждающих конструкций зданий и сооружений (в том числе мостов, транспортных эстакад, тоннелей и путепроводов, иных искусственных строений), включающее капитальный ремонт и реконструкцию объектов, в том числе: устройство монолитных, а также монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций, кладка штучных элементов стен и перегородок и заполнение проемов. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков, размещенных на веб – портале государственных закупок установлено, что к заявке потенциального поставщика ТОО «Akcent KZ» приложена государственная лицензия на строительно – монтажные работы II категории от 09.02.2017 года, при этом, согласно приложению к данной лицензии вышеуказанный подвид лицензируемой деятельности отсутствует (устройство монолитных, а также монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций, кладка штучных элементов стен и перегородок и заполнение проемов). В целях соответствия квалификационным требованиям потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика на выполнение данных работ привлечен ТОО «НурАс» (объем передаваемых работ – 10%), имеющего государственную лицензию на строительно – монтажные работы II категории с соответствующим подвидом лицензируемым деятельности (устройство монолитных, а также монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций, кладка штучных элементов стен и перегородок и заполнение проемов). Необходимо отметить, что стоимость кладочных работ согласно ПОС превышает стоимость объема передаваемых работ субподрядчику ТОО «НурАс» (10%). Таким образом, конкурсная заявка подлежала отклонению от участия в конкурсе по следующей причине (согласно сведений о субподрядчиках по выполнению работ (приложение 10 к конкурсной документации), объем работ, передаваемый в субподряд ТОО «НурАс» не достаточен для исполнения обязательств, предусмотренных проектом, в частности на строительство полей испарения). Кроме того, ПОСом предусмотрены

геодезические работы по выносу проекта в натуру. Согласно Закону, на выполнение данных работ необходима лицензия на изыскательскую деятельность с подвидом деятельности - геодезические работы, связанные с переносом в натуру с привязкой инженерно-геологических выработок, геофизических и других точек изысканий. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Омега Строй» установлено, что данным потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика по выполнению геодезических работ по выносу проекта в натуру привлечен ТОО «Казахстанская Архитектурно – Строительная Компания», при этом, приложен предварительный договор на выполнение субподрядных работ от 10.04.2018 года. Необходимо отметить, что срок действия данного предварительного договора до 30.12.2018 года, тогда как согласно конкурсной документации срок выполнения работ истекает 10.08.2019 года, т.е. менее срока выполнения работ. Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Таким образом, в соответствии с данной нормой, потенциальный поставщик ТОО «Омега Строй» подлежал отклонению от участия в конкурсе по причине отсутствия лицензии на изыскательскую деятельность с подвидом деятельности - геодезические работы, связанные с переносом в натуру с привязкой инженерно-геологических выработок, геофизических и других точек изысканий (на период выполнения работ с 30.12.2018 года по 10.08.2019 года). Более того, ПОСом предусмотрены работы по устройству оснований под фундаменты. Согласно Закону, на выполнение данных работ необходима лицензия на строительно – монтажную деятельность с подвидом деятельности специальные работы в грунтах, в том числе устройство оснований. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «ИНТЕЛ – СИСТЕМ – ТГ» установлено, что к заявке данного потенциального поставщика приложена государственная лицензия на строительно – монтажные работы II категории от 26.12.2014 года, при этом, согласно приложению к данной лицензии вышеуказанный подвид лицензируемой деятельности отсутствует (специальные работы в грунтах, в том числе устройство оснований). Таким образом, в соответствии с пп.1 п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО «ИНТЕЛ – СИСТЕМ – ТГ» подлежал отклонению от участия в конкурсе по причине отсутствия лицензии с подвидом деятельности специальные работы в грунтах, в том числе устройство оснований. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.

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.