Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

11.06.2018 жылғы № 33433

"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 11.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060140007744, "Ұлан ауданының тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық, жолаушы көлігі және автомобиль жолдары 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.

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 Омарханова Зухра Еркинбековна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2559353-1 «Шығыс Қазақстан облысы Ұлан ауданындағы «Өскемен құс фабрикасы» АҚ кәсіпорынының өндірістік (индустриалды) инфрақұрылым объектілерін реконструкциялау. Орталық қазандықтың жылу механикалық жабдығын реконструкциялау. Түзету» Лоттың № 19202708-ОК1 Работы по установке (монтажу) котельного оборудования камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль проведен без посещения объекта государственного аудита (ГУ «Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Уланского района»), на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок по конкурсу №2559353-1 ««Реконструкция объектов производственной (индустриальной) инфраструктуры предприятия АО «УКПФ» в Уланском районе ВКО. Реконструкция тепломеханического оборудования центральной котельной. Корректировка» на основании поступившего посредством веб-портала обращений от ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ» (№15485). Изучением размещенной на веб-портале государственных закупок информации по данному конкурсу, на участие в конкурсе подавались заявки 3 потенциальных поставщиков (ТОО «ГОСЗАКУП ПрофиЦентр», ТОО «Восток-Котлы», ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ»). Согласно приложение 1 к конкурсной документации: Сумма, выделенная на конкурс составила 103 759 274 тенге. Квалификационное требование в части обладания опытом работы по данному конкурсу к потенциальным поставщикам не предъявлялось, следовательно, наличие/отсутствие опыта работы влияет лишь на условную скидку. Согласно протокола об итогах конкурса 2 заявки потенциальных поставщиков были отклонены от участия в конкурсе: ТОО «ГОСЗАКУП ПрофиЦентр», ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ». Касательно отклонения заявки ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ»: Так, согласно п.3 Утвержденной Конкурсной документации, Потенциальный поставщик, изъявивший желание участвовать в конкурсе, вносит с заявкой на участие в конкурсе обеспечение заявки на участие в конкурсе в размере одного процента от суммы, выделенной для приобретения товаров, работ, услуг, в одной из ниже перечисленных форм: 1) гарантийного денежного взноса денег, размещаемых на следующем банковском счете организатора ГУ "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Уланского района" БИН: 060140007744, РГУ "КОМИТЕТ КАЗНАЧЕЙСТВА МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РК", ИИК: KZ500705034581514001, БИК: KKMFKZ2A, валюта счета: KZT (наименование организатора, БИН, банковские реквизиты); 2) банковской гарантии на бумажном носителе с размещением на веб-портале государственных закупок (далее – веб-портал) его электронной копии либо в форме электронного документа согласно приложению 8 к настоящей КД. При представлении банковской гарантии на бумажном носителе с размещением на веб-портале его электронной копии, оригинал банковской гарантии на бумажном носителе представляется организатору, до окончательного срока представления заявок на участие в конкурсе. В данном случае, ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ» выбрал внесение обеспечение заявки способом представления Банковской гарантии, а не посредством внесения гарантийного денежного взноса. Согласно же приложения 8 к конкурсной документации, форма Банковской гарантии требует указание реквизитов организатора государственных закупок. Указание в банковской гарантии ТОО

«АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ» реквизиты Организатора государственных закупок: «…. Банковские реквизиты: РГУ "КОМИТЕТ КАЗНАЧЕЙСТВА МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РК". ИИК: KZ79070103KSN1811000, БИК: KKMFKZ2A, Валюта счета: KZT, КБе: 12» не противоречит требованиям конкурсной документации. Реквизиты, указанные в пп.1 п.3 Конкурсной документации «РГУ "КОМИТЕТ КАЗНАЧЕЙСТВА МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РК", ИИК: KZ500705034581514001, БИК: KKMFKZ2A, валюта счета: KZT», необходимы в случае внесения обеспечение заявки в виде гарантийного денежного взноса денег. Кроме того, следует отметить, что в заявке ТОО «Восток-котлы» Банковская гарантия (в форме электронного документа) содержит такие же реквизиты, как и в банковской гарантии ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ». Однако, решением конкурсной комиссии заявка ТОО «Восток-котлы» допущена к участию в конкурсе с признанием соответствующей требованиям конкурсной документации. Таким образом, заявка ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ» решением конкурсной комиссии отклонена от участия в конкурсе в нарушение требований п.1 статьи 27 Закона РК «О государственных закупках», влечет за собой административную ответственность на всех членов конкурсной комиссии по ч.8 статьи 207 Кодекса РК «Об административных правонарушениях». Вместе с тем, согласно п.2 статьи 207 Кодекса, должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля. В данном случае, конкурсной комиссией нарушены принципы осуществления государственных закупок, предусмотренные в п. 2, 3, 7 статьи 4 Закона РК «О государственных закупок». Нарушения подпадают под профиль риска №5, подлежат устранению путем пересмотра итогов конкурса с допуском заявки ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ».

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

№5 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

11.06.2018 года № 33433

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 060140007744, ГУ "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Уланского района" о нарушениях, выявленных 11.06.2018 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" Омарханова Зухра Еркинбековна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2559353-1 «Реконструкция объектов производственной (индустриальной) инфраструктуры предприятия АО «УКПФ» в Уланском районе ВКО. Реконструкция тепломеханического оборудования центральной котельной. Корректировка.» № лота 19202708-ОК1 Работы по установке (монтажу) котельного оборудования на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральный контроль проведен без посещения объекта государственного аудита (ГУ «Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Уланского района»), на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок по конкурсу №2559353-1 ««Реконструкция объектов производственной (индустриальной) инфраструктуры предприятия АО «УКПФ» в Уланском районе ВКО. Реконструкция тепломеханического оборудования центральной котельной. Корректировка» на основании поступившего посредством веб-портала обращений от ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ» (№15485). Изучением размещенной на веб-портале государственных закупок информации по данному конкурсу, на участие в конкурсе подавались заявки 3 потенциальных поставщиков (ТОО «ГОСЗАКУП ПрофиЦентр», ТОО «Восток-Котлы», ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ»). Согласно приложение 1 к конкурсной документации: Сумма, выделенная на конкурс составила 103 759 274 тенге. Квалификационное требование в части обладания опытом работы по данному конкурсу к потенциальным поставщикам не предъявлялось, следовательно, наличие/отсутствие опыта работы влияет лишь на условную скидку. Согласно протокола об итогах конкурса 2 заявки потенциальных поставщиков были отклонены от участия в конкурсе: ТОО «ГОСЗАКУП ПрофиЦентр», ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ». Касательно отклонения заявки ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ»: Так, согласно п.3 Утвержденной Конкурсной документации, Потенциальный поставщик, изъявивший желание участвовать в конкурсе, вносит с заявкой на участие в конкурсе обеспечение заявки на участие в конкурсе в размере одного процента от суммы, выделенной для приобретения товаров, работ, услуг, в одной из ниже перечисленных форм: 1) гарантийного денежного взноса денег, размещаемых на следующем банковском счете организатора ГУ "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Уланского района" БИН: 060140007744, РГУ "КОМИТЕТ КАЗНАЧЕЙСТВА МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РК", ИИК: KZ500705034581514001, БИК: KKMFKZ2A, валюта счета: KZT (наименование организатора, БИН, банковские реквизиты); 2) банковской гарантии на бумажном носителе с размещением на веб-портале государственных закупок (далее – веб-портал) его электронной копии либо в форме электронного документа согласно приложению 8 к настоящей КД. При представлении банковской гарантии на бумажном носителе с размещением на веб-портале его электронной копии, оригинал банковской гарантии на бумажном носителе представляется организатору, до окончательного срока представления заявок на участие в конкурсе. В данном случае, ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ» выбрал внесение обеспечение заявки способом представления Банковской гарантии, а не посредством внесения гарантийного денежного взноса. Согласно же приложения 8 к конкурсной документации, форма Банковской гарантии требует указание реквизитов организатора

государственных закупок. Указание в банковской гарантии ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ» реквизиты Организатора государственных закупок: «.... Банковские реквизиты: РГУ "КОМИТЕТ КАЗНАЧЕЙСТВА МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РК". ИИК: KZ79070103KSN1811000, БИК: KKMFKZ2A, Валюта счета: KZT, КБе: 12» не противоречит требованиям конкурсной документации. Реквизиты, указанные в пп.1 п.3 Конкурсной документации «РГУ "КОМИТЕТ КАЗНАЧЕЙСТВА МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РК", ИИК: KZ500705034581514001, БИК: KKMFKZ2A, валюта счета: KZT», необходимы в случае внесения обеспечение заявки в виде гарантийного денежного взноса денег. Кроме того, следует отметить, что в заявке ТОО «Восток-котлы» Банковская гарантия (в форме электронного документа) содержит такие же реквизиты, как и в банковской гарантии ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ». Однако, решением конкурсной комиссии заявка ТОО «Восток-котлы» допущена к участию в конкурсе с признанием соответствующей требованиям конкурсной документации. Таким образом, заявка ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ» решением конкурсной комиссии отклонена от участия в конкурсе в нарушение требований п.1 статьи 27 Закона РК «О государственных закупках», влечет за собой административную ответственность на всех членов конкурсной комиссии по ч.8 статьи 207 Кодекса РК «Об административных правонарушениях». Вместе с тем, согласно п.2 статьи 207 Кодекса, должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля. В данном случае, конкурсной комиссией нарушены принципы осуществления государственных закупок, предусмотренные в п. 2, 3, 7 статьи 4 Закона РК «О государственных закупок». Нарушения подпадают под профиль риска №5, подлежат устранению путем пересмотра итогов конкурса с допуском заявки ТОО «АЗИЯЭНЕРГОПРОЕКТМОНТАЖ».

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

Профиль риска №5

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