Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

29.06.2018 жылғы № 35476

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды 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 29.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 070540003649, "Қарағанды облысының энергетика және тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық басқармасы" 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
Рысбеков Серик Билялович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Аширбеков Чингиз Саятович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2583680-1 Газ құбырларын бөлу құрылысы жайында жобалы-сметалық құжаттама дайындау Лоттың № 19449458-ОК1 Работы инженерные по проектированию камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Согласно протоколу итогов от 13.06.2018г. №2296156 конкурсная комиссия отклонила конкурсные заявки потенциальных поставщиков по следующим основаниям: ТОО "Газсервис и К" - "Согласно пункту 150 правил у субподрядчика отсутствует справка о налоговой задолженности и задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям" ТОО "СПС" - "налоговая справка на субподрядчика выдана не с официального интернет ресурса, выдана не по форме." ТОО "Неф" - "Отсутствует лицензия на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды. Согласно правилам осуществления государственных закупок, обязательным условием утверждения конкурсной документации является предварительное обсуждение проекта конкурсной документации потенциальными поставщиками. При отсутствии замечаний к проекту конкурсной документации в течении пяти рабочих дней со дня размещения объявления об осуществлении государственных закупок, конкурсная документация считается утвержденной. Согласно конкурсной документации раздела 3 пункта 14 Заявка на участие в конкурсе подается в форме электронного документа посредством веб-портала и является формой выражения согласия потенциального поставщика, претендующего на участие в конкурсе, осуществить поставку товара (выполнить работу, оказать услугу) в соответствии с требованиями и условиями, предусмотренными настоящей КД, а также согласие потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона" Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: - обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); - являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; - не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; -обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; -наличие опыта работы. Также согласно ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: - непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; - установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям; - установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. Не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных

приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: - отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях; - наличие налоговой задолженности и задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям в размере одного тенге и более (за исключением случаев, когда срок уплаты отсрочен в соответствии с законодательством Республики Казахстан), определяемые веб-порталом автоматически на основании сведений органов государственных доходов. Следовательно, согласно ст.10 Закона и п.150 Правил основания, отраженные в протоколе итогов послужившие отклонению конкурсных заявок ТОО "Газсервис и К" и ТОО "СПС" не нашли свое подтверждение. В соответствии с пунктом 2) статьи 9 Закона не допускается установление квалификационных требований, указанных в подпункте 4) пункта 1 настоящей статьи, которые: 1) ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках; 2) непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Согласно приложению 1 к Закону Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях» от 16.05.2014 года №202-V, лицензия на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды выдаются на природоохранное проектирование, нормирование для I категории хозяйственной и иной деятельности, а также экологический аудит для I категории хозяйственной и иной деятельности. Кроме того, согласно п.1 ст.21 Экологического кодекса Республики Казахстан от 09.01.2007г. №212, деятельность физических и юридических лиц по природоохранному проектированию, нормированию и экологическому аудиту для I категории хозяйственной и иной деятельности в соответствии со статьей 40 настоящего Кодекса осуществляется на основе лицензии на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды. Тогда как контролем установлено, что предметом закупки является разработка проектно-сметной документации на строительство объекта 2 категории. Следовательно, вышеуказанная лицензия непосредственно не вытекает из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Таким образом отклонение потенциального поставщика ТОО "Неф" по основанию отсутствия лицензии на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды является необоснованным. Контролем установлено, что организатором установлены квалификационные требованиям потенциальным поставщикам в части наличия лицензии на проектную деятельность II категория К68. Согласно п.85-1 Правил, при осуществлении государственных закупок работ по строительству (новое строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов), разработке технико-экономического обоснования, проектно-сметной документации и градостроительных проектов, документом, подтверждающим обладание потенциальным поставщиком материальными и трудовыми ресурсами, является соответствующее разрешение (лицензия), выданное в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Так установлено, что потенциальные поставщики ТОО "Газсервис и К", ТОО "СПС" и ТОО "Неф" обладают необходимой лицензией на проектную деятельность требуемой в конкурсной документации. В этой связи конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Газсервис и К", ТОО "СПС" и ТОО "Неф" соответствуют квалификационным требованиям. На основании вышеизложенного, в нарушение

статьи 27 Закона, конкурсной комиссией неправомерно отклонены конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Газсервис и К", ТОО "СПС" и ТОО "Неф". 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:

**№5 - тәуекел бейіні**

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

29.06.2018 года № 35476

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской 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 070540003649, ГУ "Управление энергетики и коммунального хозяйства Карагандинской области" о нарушениях, выявленных 29.06.2018 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.

Заместитель руководителя
Рысбеков Серик Билялович

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Аширбеков Чингиз Саятович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2583680-1 Разработка проектно-сметной документации на строительство отводящих газопроводов № лота 19449458-ОК1 Работы инженерные по проектированию на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Согласно протоколу итогов от 13.06.2018г. №2296156 конкурсная комиссия отклонила конкурсные заявки потенциальных поставщиков по следующим основаниям: ТОО "Газсервис и К" - "Согласно пункту 150 правил у субподрядчика отсутствует справка о налоговой задолженности и задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям" ТОО "СПС" - "налоговая справка на субподрядчика выдана не с официального интернет ресурса, выдана не по форме." ТОО "Неф" - "Отсутствует лицензия на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды. Согласно правилам осуществления государственных закупок, обязательным условием утверждения конкурсной документации является предварительное обсуждение проекта конкурсной документации потенциальными поставщиками. При отсутствии замечаний к проекту конкурсной документации в течении пяти рабочих дней со дня размещения объявления об осуществлении государственных закупок, конкурсная документация считается утвержденной. Согласно конкурсной документации раздела 3 пункта 14 Заявка на участие в конкурсе подается в форме электронного документа посредством веб-портала и является формой выражения согласия потенциального поставщика, претендующего на участие в конкурсе, осуществить поставку товара (выполнить работу, оказать услугу) в соответствии с требованиями и условиями, предусмотренными настоящей КД, а также согласие потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона" Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: - обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); - являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; - не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; -обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; -наличие опыта работы. Также согласно ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: - непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; - установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям; - установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. Не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим

квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: - отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях; - наличие налоговой задолженности и задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям в размере одного тенге и более (за исключением случаев, когда срок уплаты отсрочен в соответствии с законодательством Республики Казахстан), определяемые веб-порталом автоматически на основании сведений органов государственных доходов. Следовательно, согласно ст.10 Закона и п.150 Правил основания, отраженные в протоколе итогов послужившие отклонению конкурсных заявок ТОО "Газсервис и К" и ТОО "СПС" не нашли свое подтверждение. В соответствии с пунктом 2) статьи 9 Закона не допускается установление квалификационных требований, указанных в подпункте 4) пункта 1 настоящей статьи, которые: 1) ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках; 2) непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Согласно приложению 1 к Закону Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях» от 16.05.2014 года №202-V, лицензия на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды выдаются на природоохранное проектирование, нормирование для I категории хозяйственной и иной деятельности, а также экологический аудит для I категории хозяйственной и иной деятельности. Кроме того, согласно п.1 ст.21 Экологического кодекса Республики Казахстан от 09.01.2007г. №212, деятельность физических и юридических лиц по природоохранному проектированию, нормированию и экологическому аудиту для I категории хозяйственной и иной деятельности в соответствии со статьей 40 настоящего Кодекса осуществляется на основе лицензии на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды. Тогда как контролем установлено, что предметом закупки является разработка проектно-сметной документации на строительство объекта 2 категории. Следовательно, вышеуказанная лицензия непосредственно не вытекает из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Таким образом отклонение потенциального поставщика ТОО "Неф" по основанию отсутствия лицензии на выполнение работ и оказание услуг в области охраны окружающей среды является необоснованным. Контролем установлено, что организатором установлены квалификационные требованиям потенциальным поставщикам в части наличия лицензии на проектную деятельность II категория К68. Согласно п.85-1 Правил, при осуществлении государственных закупок работ по строительству (новое строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов), разработке технико-экономического обоснования, проектно-сметной документации и градостроительных проектов, документом, подтверждающим обладание потенциальным поставщиком материальными и трудовыми ресурсами, является соответствующее разрешение (лицензия), выданное в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Так установлено, что потенциальные поставщики ТОО "Газсервис и К", ТОО "СПС" и ТОО "Неф" обладают необходимой лицензией на проектную деятельность требуемой в конкурсной документации. В этой связи конкурсные

заявки потенциальных поставщиков ТОО "Газсервис и К", ТОО "СПС" и ТОО "Неф" соответствуют квалификационным требованиям. На основании вышеизложенного, в нарушение статьи 27 Закона, конкурсной комиссией неправомерно отклонены конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Газсервис и К", ТОО "СПС" и ТОО "Неф". 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 №5**

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