Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

03.08.2018 жылғы № 37141

"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 01.08.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990240001693, КГКП "Восточно-Казахстанский областной архитектурно-этнографический и природно-ландшафтный музей-заповедник" управления культуры, архивов и документации Восточно-Казахстанской области 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
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

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 №: 2652425-1 "Жамбыл ескерткішін қоятын тұғыр орната отырып, Жамбыл атындағы саябақтың аумағын абаттандыру " жобасына арналған ЖСҚ әзірлеу Лоттың № 19269050-ОК1 Работы инженерные по проектированию зданий/сооружений/территорий/объектов и их систем и связанные с этим работы камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль проведен на основании поступившей от участника конкурса ТОО «ALTAY GROUP» посредством веб-портала обращения №19629 (вход.№ЮЛ-Ш-808 от 31.07.2018 г.), на соответствие законодательству РК о государственных закупках, действующему в период проведенного конкурса. Изучением размещенной информации на веб-портале государственных закупок по открытому конкурсу №2652425-1, камеральным контролем установлено, что решение конкурсной комиссии о допуске заявок всех потенциальных поставщиков принято в нарушение п.1 статьи 27 Закона РК «О государственных закупках». Однако, как установлено, ни один из участников конкурса не обладает лицензией на деятельность по осуществлению археологических и (или) научно-реставрационных работ на памятниках истории и культуры, так как по данному конкурсу предполагается приобретение работ по разработке ПСД на проект «Благоустройство территории парка имени Жамбыла с установкой постамента под памятник Жамбылу», а «Городской парк имени Жамбыла» Постановлением Восточно-Казахстанского областного акимата от 25 апреля 2008 года №560 включен в Государственный список памятников истории и культуры местного значения. Согласно статьи 34 Закона «Об охране и использовании объектов историко-культурного наследия» от 2 июля 1992 года № 1488-XII, научно-реставрационные работы на памятниках истории и культуры осуществляются физическими и юридическими лицами на основании лицензии. Таким образом, в соответствии с требованием пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссии следовало отклонить заявки всех потенциальных поставщиков по причине не соответствия квалификационным требованиям по причине отсутствие разрешений. Далее, ТОО «A&G Engineering» приняло участие в конкурсе в качестве Консорциума, при этом заявка содержит Сведение о квалификации лишь ТОО «A&G Engineering». Согласно разъяснения Департамента законодательства государственных закупок Министерства финансов РК письмом №ДЗГЗ-1-45908-ВН/4043-ВН от 03.11.2017 г., в соответствии с подпунктом 2) статьи 2 Закона «О государственных закупках», потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. Так, пунктом 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), предусмотрен исчерпывающий перечень оснований признания потенциального поставщика и (или) его субподрядчика не соответствующим квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Вместе с тем, согласно пункту 382 Правил, в случае участия в

государственных закупках временных объединений юридических лиц (консорциум), юридические лица, являющиеся участниками данного консорциума, помимо документов, установленных Правилами для подтверждения своих квалификационных требований, должны представить следующие электронные копии документов либо электронные документы: 1) договор о совместной хозяйственной деятельности, заключенный между членами юридических лиц (консорциальное соглашение); 2) лицензии на право предоставления товара, выполнения работ, оказания услуг в части деятельности, предусмотренной договором о совместной хозяйственной деятельности. В случае участия консорциума в конкурсе расчет критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, применяется в отношении одного из участников консорциума, определенного консорциальным соглашением. Также, согласно пункту 1 статьи 233 Гражданского кодекса, консорциум - это временный добровольный равноправный союз (объединение) на основе договора о совместной хозяйственной деятельности, в котором юридические лица объединяют те или иные ресурсы и координируют усилия для решения конкретных хозяйственных задач. Таким образом, каждый из участников консорциума должен соответствовать тем или иным квалификационным требованиям, что в совокупности должно являться подтверждением квалификационным требованиям потенциального поставщика (консорциума)

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

03.08.2018 года № 37141

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 990240001693, КГКП "Восточно-Казахстанский областной архитектурно-этнографический и природно-ландшафтный музей-заповедник" управления культуры, архивов и документации Восточно-Казахстанской области о нарушениях, выявленных 01.08.2018 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
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

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: 2652425-1 Разработка ПСД на проект "Благоустройство территории парка имени Жамбыла с установкой постамента под памятник Жамбылу" № лота 19269050-ОК1 Работы инженерные по проектированию зданий/сооружений/территорий/объектов и их систем и связанные с этим работы на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральный контроль проведен на основании поступившей от участника конкурса ТОО «ALTAY GROUP» посредством веб-портала обращения №19629 (вход.№ЮЛ-Ш-808 от 31.07.2018 г.), на соответствие законодательству РК о государственных закупках, действующему в период проведенного конкурса. Изучением размещенной информации на веб-портале государственных закупок по открытому конкурсу №2652425-1, камеральным контролем установлено, что решение конкурсной комиссии о допуске заявок всех потенциальных поставщиков принято в нарушение п.1 статьи 27 Закона РК «О государственных закупках». Однако, как установлено, ни один из участников конкурса не обладает лицензией на деятельность по осуществлению археологических и (или) научно-реставрационных работ на памятниках истории и культуры, так как по данному конкурсу предполагается приобретение работ по разработке ПСД на проект «Благоустройство территории парка имени Жамбыла с установкой постамента под памятник Жамбылу», а «Городской парк имени Жамбыла» Постановлением Восточно-Казахстанского областного акимата от 25 апреля 2008 года №560 включен в Государственный список памятников истории и культуры местного значения. Согласно статьи 34 Закона «Об охране и использовании объектов историко-культурного наследия» от 2 июля 1992 года № 1488-XII, научно-реставрационные работы на памятниках истории и культуры осуществляются физическими и юридическими лицами на основании лицензии. Таким образом, в соответствии с требованием пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссии следовало отклонить заявки всех потенциальных поставщиков по причине не соответствия квалификационным требованиям по причине отсутствие разрешений. Далее, ТОО «A&G Engineering» приняло участие в конкурсе в качестве Консорциума, при этом заявка содержит Сведение о квалификации лишь ТОО «A&G Engineering». Согласно разъяснения Департамента законодательства государственных закупок Министерства финансов РК письмом №ДЗГЗ-1-45908-ВН/4043-ВН от 03.11.2017 г., в соответствии с подпунктом 2) статьи 2 Закона «О государственных закупках», потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. Так, пунктом 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), предусмотрен исчерпывающий перечень оснований признания потенциального поставщика и (или) его субподрядчика не соответствующим квалификационным требованиям и требованиям

конкурсной документации. Вместе с тем, согласно пункту 382 Правил, в случае участия в государственных закупках временных объединений юридических лиц (консорциум), юридические лица, являющиеся участниками данного консорциума, помимо документов, установленных Правилами для подтверждения своих квалификационных требований, должны представить следующие электронные копии документов либо электронные документы: 1) договор о совместной хозяйственной деятельности, заключенный между членами юридических лиц (консорциальное соглашение); 2) лицензии на право предоставления товара, выполнения работ, оказания услуг в части деятельности, предусмотренной договором о совместной хозяйственной деятельности. В случае участия консорциума в конкурсе расчет критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, применяется в отношении одного из участников консорциума, определенного консорциальным соглашением. Также, согласно пункту 1 статьи 233 Гражданского кодекса, консорциум - это временный добровольный равноправный союз (объединение) на основе договора о совместной хозяйственной деятельности, в котором юридические лица объединяют те или иные ресурсы и координируют усилия для решения конкретных хозяйственных задач. Таким образом, каждый из участников консорциума должен соответствовать тем или иным квалификационным требованиям, что в совокупности должно являться подтверждением квалификационным требованиям потенциального поставщика (консорциума)

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.