Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.09.2018 жылғы № 38815

"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 12.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 120240019666, "ШҚО Семей қаласының қаржы 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
Жумжуменова Жания Дюсебаевна

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 Саркытов Куат Муратбекулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2702767-1 «ШҚО Семей қаласында «Теплокоммунэнерго» МКК РК-3 қайта жаңғыртуға (3,4-кезек) ЖСҚ әзірлеу» Лоттың № 16278641-ОК4 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. Согласно п. 3 ст. 9 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. При этом пп. 1) п. 16 Конкурсной документации приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок (далее – Правила), утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648, заявка на участие в конкурсе должна содержать: Разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг; Сведения о квалификации для участия в процессе государственных закупок. Вместе с тем, согласно п.5 статьи 9 Закона, правоспособность потенциального поставщика, осуществляющего виды деятельности, на занятие которыми необходимо получение разрешения, направление уведомления, подтверждается посредством информационных систем государственных органов в соответствии с законодательством Республики Казахстан об информатизации. 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. Таким образом, заявка должна содержать разрешение/уведомление только в случае, когда сведения о требуемом разрешение/уведомление в информационных системах государственных органов отсутствуют. Согласно п. 5 Сведений о квалификации приложения 5 к Правилам предусматривает указание сведений о наличии соответствующего разрешения (лицензии), выданного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, с приложением электронных копий разрешений (лицензий) в случаях отсутствия сведений о них в информационных системах государственных органов. Следует отметить, что пп. 1) п. 150 Правил установлено, что потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям в случае непредставления сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации. Принимая во внимание вышеизложенные нормы, потенциальный поставщик, представляя заявку на участие в конкурсе обязан представить сведения о своей правоспособности (о наличии соответствующего разрешения (лицензии)) как того требует п. 5 Сведений о квалификации приложения 5 к Правилам. При этом, в случае неуказания данных сведений, заявка потенциального поставщика подлежит отклонению как несоответствующая квалификационным требованиям (разъяснение Комитета внутреннего государственного аудита №КВГА-9-16-4438-КВГА-4546 от 25.05.2018 г.). Как установлено камеральным контролем, что потенциальным поставщиком ТОО «Гео-Проект Г.П.» в своем

Сведение о квалификации пункт 5 не заполнено (не заявлено наличие требуемой лицензии на разработку проектно-сметной документации на проектную деятельность). Таким образом, руководствуясь разъяснением Комитета, заявка ТОО «Гео-Проект Г.П.» подлежит отклонению от участия в конкурсе по причине указанной в пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок (непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5). Следовательно, рассмотрение заявки ТОО «Гео-Проект Г.П.» конкурсной комиссией осуществлено в нарушение п.1 статьи 27 Закона. Далее, касательно не представления потенциальными поставщиками Уведомлений о начале и прекращении осуществления деятельности сообщаем. Форма уведомления о начале или прекращении осуществления деятельности или определенных действий утверждена Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 6 января 2015 года № 4 (приложение 2). Согласно утвержденной формы, заявителем в уведомлении следует отразить информацию о дате начала и прекращение осуществления деятельности. Таким образом, отражение в Уведомлении такой информации со стороны потенциальных поставщиков на этапе процедуры проведения конкурса невозможна. Данное требование следует относить непосредственно к этапу исполнения договорных обязательств, отклонение по причине отсутствия Уведомлений у потенциальных поставщиков, недопустимо со стороны конкурсной комиссии. Также камеральным контролем установлено, что заявки потенциальных поставщиков ТОО «Казахский институт технического развития» и ПК «Проектный институт «СЕМИПАЛАТИНСКГРАЖДАНПРОЕКТ» отклонены необоснованно, по причинам не предоставления документов (графики, гарантия, Уведомления), тогда как данные требования относятся к требованиям, предъявляемым на этапе исполнения договорных обязательств. Нарушение по части неправомерного отклонения заявок подпадает под состав административного правонарушения (на всех членов конкурсной комиссии) по ч.8 статьи 207 Кодекса РК об административных правонарушениях. Вместе с тем сообщаем, что 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. Кроме того, камеральным контролем установлено, что необоснованно допущена к участию в конкурсе заявка ПрК «СемейПроект», тогда как заявка не содержит Сведения о квалификации (приложение 5) привлекаемых субподрядных организаций. Согласно пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, 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: НЕПРЕДСТАВЛЕНИЕ сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации. Нарушения подпадают под профили риска №5, 6, подлежат пересмотру итогов посредством отклонения заявок ТОО «Гео-Проект Г.П.», ПрК «СемейПроект», а также допуску к участию в конкурсе заявок ТОО «Казахский институт технического развития» и ПК «Проектный институт «СЕМИПАЛАТИНСКГРАЖДАНПРОЕКТ».

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

№5 - тәуекел бейіні, №6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

12.09.2018 года № 38815

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 120240019666, ГУ "Отдел финансов города Семей ВКО" о нарушениях, выявленных 12.09.2018 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
Жумжуменова Жания Дюсебаевна

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" Саркытов Куат Муратбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2702767-1 Разработка ПСД на объект «Реконструкция РК-3 ГКП «Теплокоммунэнерго» в г. Семей ВКО (3,4 - очередь)» № лота 16278641-ОК4 Работы инженерные по проектированию зданий/сооружений/территорий/объектов и их систем и связанные с этим работы на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Согласно п. 3 ст. 9 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. При этом пп. 1) п. 16 Конкурсной документации приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок (далее – Правила), утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648, заявка на участие в конкурсе должна содержать: Разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг; Сведения о квалификации для участия в процессе государственных закупок. Вместе с тем, согласно п.5 статьи 9 Закона, правоспособность потенциального поставщика, осуществляющего виды деятельности, на занятие которыми необходимо получение разрешения, направление уведомления, подтверждается посредством информационных систем государственных органов в соответствии с законодательством Республики Казахстан об информатизации. 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. Таким образом, заявка должна содержать разрешение/уведомление только в случае, когда сведения о требуемом разрешение/уведомление в информационных системах государственных органов отсутствуют. Согласно п. 5 Сведений о квалификации приложения 5 к Правилам предусматривает указание сведений о наличии соответствующего разрешения (лицензии), выданного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, с приложением электронных копий разрешений (лицензий) в случаях отсутствия сведений о них в информационных системах государственных органов. Следует отметить, что пп. 1) п. 150 Правил установлено, что потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям в случае непредставления сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации. Принимая во внимание вышеизложенные нормы, потенциальный поставщик, представляя заявку на участие в конкурсе обязан представить сведения о своей правоспособности (о наличии соответствующего разрешения (лицензии)) как того требует п. 5 Сведений о квалификации приложения 5 к Правилам. При этом, в случае неуказания данных сведений, заявка потенциального поставщика подлежит отклонению как несоответствующая квалификационным требованиям (разъяснение Комитета внутреннего

государственного аудита №КВГА-9-16-4438-КВГА-4546 от 25.05.2018 г.). Как установлено камеральным контролем, что потенциальным поставщиком ТОО «Гео-Проект Г.П.» в своем Сведение о квалификации пункт 5 не заполнено (не заявлено наличие требуемой лицензии на разработку проектно-сметной документации на проектную деятельность). Таким образом, руководствуясь разъяснением Комитета, заявка ТОО «Гео-Проект Г.П.» подлежит отклонению от участия в конкурсе по причине указанной в пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок (непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5). Следовательно, рассмотрение заявки ТОО «Гео-Проект Г.П.» конкурсной комиссией осуществлено в нарушение п.1 статьи 27 Закона. Далее, касательно не представления потенциальными поставщиками Уведомлений о начале и прекращении осуществления деятельности сообщаем. Форма уведомления о начале или прекращении осуществления деятельности или определенных действий утверждена Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 6 января 2015 года № 4 (приложение 2). Согласно утвержденной формы, заявителем в уведомлении следует отразить информацию о дате начала и прекращение осуществления деятельности. Таким образом, отражение в Уведомлении такой информации со стороны потенциальных поставщиков на этапе процедуры проведения конкурса невозможна. Данное требование следует относить непосредственно к этапу исполнения договорных обязательств, отклонение по причине отсутствия Уведомлений у потенциальных поставщиков, недопустимо со стороны конкурсной комиссии. Также камеральным контролем установлено, что заявки потенциальных поставщиков ТОО «Казахский институт технического развития» и ПК «Проектный институт «СЕМИПАЛАТИНСКГРАЖДАНПРОЕКТ» отклонены необоснованно, по причинам не предоставления документов (графики, гарантия, Уведомления), тогда как данные требования относятся к требованиям, предъявляемым на этапе исполнения договорных обязательств. Нарушение по части неправомерного отклонения заявок подпадает под состав административного правонарушения (на всех членов конкурсной комиссии) по ч.8 статьи 207 Кодекса РК об административных правонарушениях. Вместе с тем сообщаем, что 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. Кроме того, камеральным контролем установлено, что необоснованно допущена к участию в конкурсе заявка ПрК «СемейПроект», тогда как заявка не содержит Сведения о квалификации (приложение 5) привлекаемых субподрядных организаций. Согласно пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, 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: НЕПРЕДСТАВЛЕНИЕ сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации. Нарушения подпадают под профили риска №5, 6, подлежат пересмотру итогов посредством отклонения заявок ТОО «Гео-Проект Г.П.», ПрК «СемейПроект», а также допуску к участию в конкурсе заявок ТОО «Казахский институт технического развития» и ПК «Проектный институт «СЕМИПАЛАТИНСКГРАЖДАНПРОЕКТ».
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №5, Профиль риска №6

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