Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.09.2018 жылғы № 39027

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Астана қаласы 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 18.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 130740015861, "Астана қаласының Отын-энергетикалық кешені және коммуналдық шаруашылық басқармасы" мемлекеттік мекемесі 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.

Руководитель Департамента
Нугманов Амангельды Шайхуллович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Астана қаласы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жусупов Марат Ансаганович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2647111-2 «4 енгізу жылу магистралынан Қобда қысқа көшесіне дейінгі учаскедегі 226 көше бойындағы жылу трассасы»" объектісінің құрылыс барысына техникалық бақылау бойынша инжинирингтік қызметтер Лоттың № 17253504-ОК2 Услуги по авторскому/техническому надзору/управлению проектами, работами камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска. По итогам камерального контроля установлено, что Вами, государственное учреждение «Управление топливно-энергетического комплекса и коммунального хозяйства города Астаны», по электронному конкурсу № 2647111-2 «Инжиниринговые услуги по техническому надзору за ходом строительства объекта "Теплотрасса по ул.26 на участке от тепломагистрали 4 ввода до переулка Кобда» в нарушение статьи 27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее - Закон) и п. 150 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила), не правомерно допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Инженерное Бюро «Nurtau». Согласно технической спецификации, Заказчиком установлены требования по материальным ресурсам, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг: Потенциальный поставщик должен представить в конкурсной заявке документы, подтверждающие наличие у него квалифицированных специалистов соответствующих следующим требованиям, также для подтверждения факта трудовых отношений – трудовую книжку или трудовой договор, удостоверение личности, соответствующие аттестаты. Руководитель проекта – 1 ед.; Ответственный эксперт в части несущих и ограждающих конструкций – 1 ед.; Ответственный эксперт в части инженерных сетей – 1 ед.; Ответственный эксперт в части технологического оборудования – 1 ед... Наличие поверенных измерительных приборов: 1. Электронный тахеометр – 1 ед.; 2. Штангенциркуль – 1 ед.; 3. Измерительная рулетка и линейка – 3 ед.; 4. Колесо измерительное – 1 ед.; 5. Лазерный дальномер – 1 ед.; 6. Ультразвуковой дефектоскоп диапазон рабочей температуры -20°С +50°С, Частота зондирующих импульсов УЗК, Гц 25 - 5000 – 1 ед.; 7. Электронный измеритель прочности бетона Диапазон измерения прочности, Мпа от 3 до 100 – 1 ед.; 8. Инфракрасный термометр – 1 ед.; 9. Микрометр – 1 ед.; 10. Статический плотномер для определения качества уплотнения грунта – 1ед.; 11. Измеритель длины кабеля – 1 ед. 12. Влагомер – 1 ед. 13. Адгезиметр – 1 ед. 14. Измеритель защитного слоя, диаметра и положения арматуры – 1 ед. Сроки аренды договоров должны соответствовать срокам строительства объекта. При этом потенциальным поставщиком ТОО «Инженерное Бюро «Nurtau» в конкурсной заявке: - отсутствуют подтверждающие документы о трудовых отношениях (трудовой договор, трудовая книжка) между соисполнителем (испытательной лабораторией ПК «Качество») и работниками Овчинникова Т.В. и Курманов Е.М.; - просрочен срок сертификата о поверке №ВХ-09/21709 на влагомер, действителен до 03.07.2018 года. - в нарушении п.6 статьи 9 Закона соисполнителем (испытательной лабораторией ПК «Качество») не предоставлена справка об отсутствии налоговой задолженности на ПК Качество. Соответственно допуск к участию в конкурсе

конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Инженерное Бюро «Nurtau» не обоснован. Согласно протокола об итогах № 2442152 от 25.08.2018 г. отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «VEHI.KZ» по причине: «Не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами достаточными для исполнения обязательств по договору. Не предоставлена счет-фактура на Лазерный дальномер (Согласно технической спецификации Документами, подтверждающими право собственности на необходимые материальные ресурсы (согласно минимального перечня материальных ресурсов) потенциального поставщика является: - в случае безналичного расчета: счет-фактуры, накладные, платежные поручения с отметкой банка; - в случае расчета наличными денежными средствами: накладная, контрольный чек, выданный с применением контрольно-кассовых машин с фискальной памятью. Документами, подтверждающими право собственности на необходимые материальные ресурсы (согласно минимального перечня материальных ресурсов) привлекаемого соисполнителя является: - в случае безналичного расчета: счет-фактуры, накладные, платежные поручения с отметкой банка; - в случае расчета наличными денежными средствами: накладная, контрольный чек, выданный с применением контрольно-кассовых машин с фискальной памятью»; Согласно договора купли-продажи № 19/04 от 19 апреля 2017 года между физическим лицом Литовченко А.Н. и ТОО «VEHI.KZ» на продажу лазерный дальномера Legica DISTO D2 предоставлены акт приема-передачи 19 апреля 2017 г. и расходный кассовый ордер № 9 от 25.04.2017 г. Выдача счет-фактуры физическим лицом (не плательщиком НДС) не является обязательной в соответствии со ст. 263 Закона «О налогах и других обязательных платежах в бюджет». При этом согласно расходного кассового ордера расчет бы произведен наличными денежными средства, соответсвии и представление счет-фактуры не обязательно. Соответственно отклонение к участия в конкурсе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «VEHI.KZ» не обоснован. Тем самым, Заказчиком нарушены принципы правового регулирования государственных закупок в части «предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, и создание добросовестной конкуренции среди потенциальных поставщиков, добросовестной конкуренции среди потенциальных поставщиков и открытости, и прозрачности процесса государственных закупок» пп. 2, 3, 4 ст. 4 Закона. 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

18.09.2018 года № 39027

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астане Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет 130740015861, Государственное учреждение "Управление топливно-энергетического комплекса и коммунального хозяйства города Астаны" о нарушениях, выявленных 18.09.2018 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.

Руководитель Департамента
Нугманов Амангельды Шайхуллович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астане Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК" Жусупов Марат Ансаганович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2647111-2 Инжиниринговые услуги по техническому надзору за ходом строительства объекта "Теплотрасса по ул.26 на участке от тепломагистрали 4 ввода до переулка Кобда"/ № лота 17253504-ОК2 Услуги по авторскому/техническому надзору/управлению проектами, работами на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска. По итогам камерального контроля установлено, что Вами, государственное учреждение «Управление топливно-энергетического комплекса и коммунального хозяйства города Астаны», по электронному конкурсу № 2647111-2 «Инжиниринговые услуги по техническому надзору за ходом строительства объекта "Теплотрасса по ул.26 на участке от тепломагистрали 4 ввода до переулка Кобда» в нарушение статьи 27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее - Закон) и п. 150 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила), не правомерно допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Инженерное Бюро «Nurtau». Согласно технической спецификации, Заказчиком установлены требования по материальным ресурсам, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг: Потенциальный поставщик должен представить в конкурсной заявке документы, подтверждающие наличие у него квалифицированных специалистов соответствующих следующим требованиям, также для подтверждения факта трудовых отношений – трудовую книжку или трудовой договор, удостоверение личности, соответствующие аттестаты. Руководитель проекта – 1 ед.; Ответственный эксперт в части несущих и ограждающих конструкций – 1 ед.; Ответственный эксперт в части инженерных сетей – 1 ед.; Ответственный эксперт в части технологического оборудования – 1 ед... Наличие поверенных измерительных приборов: 1. Электронный тахеометр – 1 ед.; 2. Штангенциркуль – 1 ед.; 3. Измерительная рулетка и линейка – 3 ед.; 4. Колесо измерительное – 1 ед.; 5. Лазерный дальномер – 1 ед.; 6. Ультразвуковой дефектоскоп диапазон рабочей температуры -20°С +50°С, Частота зондирующих импульсов УЗК, Гц 25 - 5000 – 1 ед.; 7. Электронный измеритель прочности бетона Диапазон измерения прочности, Мпа от 3 до 100 – 1 ед.; 8. Инфракрасный термометр – 1 ед.; 9. Микрометр – 1 ед.; 10. Статический плотномер для определения качества уплотнения грунта – 1ед.; 11. Измеритель длины кабеля – 1 ед. 12. Влагомер – 1 ед. 13. Адгезиметр – 1 ед. 14. Измеритель защитного слоя, диаметра и положения арматуры – 1 ед. Сроки аренды договоров должны соответствовать срокам строительства объекта. При этом потенциальным поставщиком ТОО «Инженерное Бюро «Nurtau» в конкурсной заявке: - отсутствуют подтверждающие документы о трудовых отношениях (трудовой договор, трудовая книжка) между соисполнителем (испытательной лабораторией ПК «Качество») и работниками Овчинникова Т.В. и Курманов Е.М.; - просрочен срок сертификата о поверке №ВХ-09/21709 на влагомер, действителен до 03.07.2018 года. - в нарушении п.6 статьи 9 Закона соисполнителем (испытательной лабораторией ПК «Качество») не предоставлена справка об отсутствии

налоговой задолженности на ПК Качество. Соответственно допуск к участию в конкурсе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Инженерное Бюро «Nurtau» не обоснован. Согласно протокола об итогах № 2442152 от 25.08.2018 г. отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «VEHI.KZ» по причине: «Не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами достаточными для исполнения обязательств по договору. Не предоставлена счет-фактура на Лазерный дальномер (Согласно технической спецификации Документами, подтверждающими право собственности на необходимые материальные ресурсы (согласно минимального перечня материальных ресурсов) потенциального поставщика является: - в случае безналичного расчета: счет-фактуры, накладные, платежные поручения с отметкой банка; - в случае расчета наличными денежными средствами: накладная, контрольный чек, выданный с применением контрольно-кассовых машин с фискальной памятью. Документами, подтверждающими право собственности на необходимые материальные ресурсы (согласно минимального перечня материальных ресурсов) привлекаемого соисполнителя является: - в случае безналичного расчета: счет-фактуры, накладные, платежные поручения с отметкой банка; - в случае расчета наличными денежными средствами: накладная, контрольный чек, выданный с применением контрольно-кассовых машин с фискальной памятью»; Согласно договора купли-продажи № 19/04 от 19 апреля 2017 года между физическим лицом Литовченко А.Н. и ТОО «VEHI.KZ» на продажу лазерный дальномера Legica DISTO D2 предоставлены акт приема-передачи 19 апреля 2017 г. и расходный кассовый ордер № 9 от 25.04.2017 г. Выдача счет-фактуры физическим лицом (не плательщиком НДС) не является обязательной в соответствии со ст. 263 Закона «О налогах и других обязательных платежах в бюджет». При этом согласно расходного кассового ордера расчет бы произведен наличными денежными средства, соответсвии и представление счет-фактуры не обязательно. Соответственно отклонение к участия в конкурсе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «VEHI.KZ» не обоснован. Тем самым, Заказчиком нарушены принципы правового регулирования государственных закупок в части «предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, и создание добросовестной конкуренции среди потенциальных поставщиков, добросовестной конкуренции среди потенциальных поставщиков и открытости, и прозрачности процесса государственных закупок» пп. 2, 3, 4 ст. 4 Закона. 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.