Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.11.2018 жылғы № 41384

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы 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 27.11.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 170740004625, "Қостанай облысы әкімдігінің құрылыс, сәулет және қала құрылысы 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.

руководитель
Мусагазина Гульбарам Гизатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Курмангалиев Кайрат Галиевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2888299-1 «Қостанай қ. алаң ішілік инженерлік тораптар салу. Газбен жабдықтау» объектісінің құрылысы бойынша құрылыс-монтаждау жұмыстарын орындау Лоттың № 21351186-ОК1 Газбен жабдықтау / газ тарату желілерінің / жүйелерінің / объектілерінің / станциялардың құрылысы (салу) бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. По итогам камерального контроля, проведенного на основании ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее - Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденными приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598 выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, допущенные по государственным закупкам способом конкурса по объявлению №2888299-1 «Выполнение строительно-монтажных работ по строительству объекта «Строительство внутриплощадочных инженерных сетей в г.Костанай. Газоснабжение». Анализом веб – портала государственных закупок, установлено, что проектом организации строительства по рабочему проекту «Строительство внутриплощадочных инженерных сетей в г.Костанай. Газоснабжение» предусмотрены работы по контролю качества сварных соединений методом радиографирования. В соответствии с Законом Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях» от 16 мая 2014 года № 202-V (далее – Закон о разрешениях) на выполнение данных работ необходима лицензия на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение. Изучением заявок потенциальных поставщиков, размещенных на веб – портале государственных закупок, установлено, что к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Нурай құрылыс жолы», ТОО «Межрайгаз+», ТОО «Сыл», ТОО «Асыл – Тау» и ТОО «ТУР – ГАЗ» разрешение на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение не приложено. Согласно пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №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 в связи с отсутствием разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. Таким образом, в соответствии с пп.1 п.150 Правил, заявки потенциальных поставщиков ТОО «Нурай құрылыс жолы», ТОО «Межрайгаз+», ТОО «Сыл», ТОО «Асыл – Тау», ТОО «ТУР – ГАЗ» подлежали к отклонению от участию в конкурсе, как несоответствующие квалификационным требованиям в части отсутствия необходимого разрешения на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение. Кроме того, согласно п.441 Правил, при осуществлении государственных закупок заказчики, в соответствии с пп.5 п.1 ст. 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 предъявляют к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг являющихся предметом проводимых государственных закупок. При этом, в соответствии с п.442 Правил, опыт работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг

потенциального поставщика, наличие которого может быть установлено в конкурсной документации (аукционной документации), определяется в соответствии со следующими критериями: 1) до двух лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают пятидесятитысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год; 2) до пяти лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год. Согласно приложению 1 к конкурсной документации, размещенной Учреждением на веб-портале государственных закупок, к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в части обладания опытом работы 2 года. Согласно п.155 Правил, в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект строительства. В соответствии с п.3 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ или заключение о соответствии выполненных работ проекту или декларации о соответствии, в которых указываются сведения об этом субподрядчике Согласно п.6 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является новое строительство, учитывается опыт работы только строительства новых объектов. Опыт работы по реконструкции автомобильных дорог и инженерных сетей учитывается при новом строительстве автомобильных дорог и инженерных сетей. В соответствии с п.9 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. В соответствии с пп.4 п.10 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, аналогичность или схожесть ранее выполненных работ, учитывается при условии их нахождения в одном подвиде лицензируемого вида деятельности, предусмотренного разделами 5 и 6 Перечня разрешений первой категории (лицензий) Закона о разрешениях с предметом конкурса. Изучением сведений о квалификации потенциальных поставщиков, размещенных на веб - портале государственных закупок, установлено, что в нарушение вышеуказанных норм, конкурсной комиссией не верно применена условная скидка

за наличие опыта работы к конкурсным заявкам следующих потенциальных поставщиков: ТОО «Межрайгаз+» в размере 5,6% (следовало 3,2%), ТОО «Лайгэ» в размере 6,4% (следовало 2%), ТОО «Нурай құрылыс жолы» в размере 2,2% (следовало 0%), ТОО «СЫЛ» в размере 2% (следовало 0%), так как данными потенциальными поставщиками не заявлены либо частично заявлены аналогичные виды работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с пп1. п.150 Правил, потенциальные поставщики ТОО «Нурай құрылыс жолы» и ТОО «СЫЛ» подлежали к отклонению от участию в конкурсе, как несоответствующие квалификационному требованию в части наличия опыта работы, согласно установленному квалификационному требованию (2 года). Следует отметить, что опыт работы потенциальных поставщиков рассчитывался исходя из наличия объектов с работами по газоснабжению и электроснабжению, так как проектно-сметной документацией по закупаемому объекту предусмотрены указанные виды лицензируемых работ. 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, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

27.11.2018 года № 41384

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской 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 170740004625, ГУ "Управление строительства, архитектуры и градостроительства акимата Костанайской области" о нарушениях, выявленных 27.11.2018 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
Мусагазина Гульбарам Гизатовна

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Курмангалиев Кайрат Галиевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2888299-1 Выполнение строительно-монтажных работ по строительству объекта «Строительство внутриплощадочных инженерных сетей в г.Костанай. Газоснабжение» № лота 21351186-ОК1 Работы по строительству (сооружению) сетей/систем/объектов/станций газоснабжения/газораспределения на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. По итогам камерального контроля, проведенного на основании ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее - Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденными приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598 выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, допущенные по государственным закупкам способом конкурса по объявлению №2888299-1 «Выполнение строительно-монтажных работ по строительству объекта «Строительство внутриплощадочных инженерных сетей в г.Костанай. Газоснабжение». Анализом веб – портала государственных закупок, установлено, что проектом организации строительства по рабочему проекту «Строительство внутриплощадочных инженерных сетей в г.Костанай. Газоснабжение» предусмотрены работы по контролю качества сварных соединений методом радиографирования. В соответствии с Законом Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях» от 16 мая 2014 года № 202-V (далее – Закон о разрешениях) на выполнение данных работ необходима лицензия на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение. Изучением заявок потенциальных поставщиков, размещенных на веб – портале государственных закупок, установлено, что к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Нурай құрылыс жолы», ТОО «Межрайгаз+», ТОО «Сыл», ТОО «Асыл – Тау» и ТОО «ТУР – ГАЗ» разрешение на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение не приложено. Согласно пп.1 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №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 в связи с отсутствием разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. Таким образом, в соответствии с пп.1 п.150 Правил, заявки потенциальных поставщиков ТОО «Нурай құрылыс жолы», ТОО «Межрайгаз+», ТОО «Сыл», ТОО «Асыл – Тау», ТОО «ТУР – ГАЗ» подлежали к отклонению от участию в конкурсе, как несоответствующие квалификационным требованиям в части отсутствия необходимого разрешения на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение. Кроме того, согласно п.441 Правил, при осуществлении государственных закупок заказчики, в соответствии с пп.5 п.1 ст. 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 предъявляют к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг являющихся предметом проводимых государственных закупок. При этом,

в соответствии с п.442 Правил, опыт работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг потенциального поставщика, наличие которого может быть установлено в конкурсной документации (аукционной документации), определяется в соответствии со следующими критериями: 1) до двух лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают пятидесятитысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год; 2) до пяти лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год. Согласно приложению 1 к конкурсной документации, размещенной Учреждением на веб-портале государственных закупок, к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в части обладания опытом работы 2 года. Согласно п.155 Правил, в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект строительства. В соответствии с п.3 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ или заключение о соответствии выполненных работ проекту или декларации о соответствии, в которых указываются сведения об этом субподрядчике Согласно п.6 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является новое строительство, учитывается опыт работы только строительства новых объектов. Опыт работы по реконструкции автомобильных дорог и инженерных сетей учитывается при новом строительстве автомобильных дорог и инженерных сетей. В соответствии с п.9 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. В соответствии с пп.4 п.10 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, аналогичность или схожесть ранее выполненных работ, учитывается при условии их нахождения в одном подвиде лицензируемого вида деятельности, предусмотренного разделами 5 и 6 Перечня разрешений первой категории (лицензий) Закона о разрешениях с предметом конкурса. Изучением сведений о квалификации потенциальных поставщиков, размещенных на веб - портале государственных закупок, установлено, что в

нарушение вышеуказанных норм, конкурсной комиссией не верно применена условная скидка за наличие опыта работы к конкурсным заявкам следующих потенциальных поставщиков: ТОО «Межрайгаз+» в размере 5,6% (следовало 3,2%), ТОО «Лайгэ» в размере 6,4% (следовало 2%), ТОО «Нурай құрылыс жолы» в размере 2,2% (следовало 0%), ТОО «СЫЛ» в размере 2% (следовало 0%), так как данными потенциальными поставщиками не заявлены либо частично заявлены аналогичные виды работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с пп1. п.150 Правил, потенциальные поставщики ТОО «Нурай құрылыс жолы» и ТОО «СЫЛ» подлежали к отклонению от участию в конкурсе, как несоответствующие квалификационному требованию в части наличия опыта работы, согласно установленному квалификационному требованию (2 года). Следует отметить, что опыт работы потенциальных поставщиков рассчитывался исходя из наличия объектов с работами по газоснабжению и электроснабжению, так как проектно-сметной документацией по закупаемому объекту предусмотрены указанные виды лицензируемых работ. 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, Профиль риска №7

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