Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.04.2019 жылғы № 710000000-4-5-59492

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" 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 17.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 070340004253, "Қостанай облысы әкімдігінің 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 Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Қайратқызы Диана «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3088630-1 Жұмыстарды мемлекеттік сатып алу бойынша қайта бағалай отырып, оларды жете барлау бойынша жер асты суларының қорларын 3 лот Лоттың № 22828262-ОК1 Барлау / сынамалау мақсатында бұрғылау бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Кайраткызы Д.. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3088630-1 «Государственные закупки работ по доразведке с переоценкой запасов подземных вод по 3 лотам» на основании жалоб ТОО «Геобайт - Инфо», ТОО «Институт гидрогеологии и геоэкологии имени У.М.Ахмедсафина» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В ходе камерального контроля установлено, что организатором государственных закупок в технической спецификации предъявлены к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части наличия ряда материальных ресурсов. Согласно протоколу об итогах от 28.03.2019 года №2877272 от участия в конкурсе отклонены заявки следующих потенциальных поставщиков: По лотам№№22828262-ОК1, 22828392-ОК1, 24736978-ОК1 – ТОО "Институт гидрогеологии и геоэкологии имени У.М.Ахмедсафина" по причине «Отсутствует приложение 5 на привлекаемого субподрядчика ТОО «Инж-Гео» - - В приложении 10 на привлекаемого субподрядчика ТОО «Инж-Гео» не указано наименование конкурса на который привлекаемый соисполнитель осведомлен об условиях участия и принимает на себя ответственность, за нарушение требований, предусмотренных конкурсной документацией в части касающейся субподрядчика поставщика. ; Несоответствие требуемым материальным ресурсам, указанным в перечне основных видов машин, механизмов, автотранспортных средств и трудовых ресурсов, необходимых для выполнения работ (приложение к смете Проекта). Отсутствуют следующие материальные ресурсы: – грузовой автомобиль (грузоподъемностью свыше 3,5 тонн) – 3 ед., автомобиль-цистерна (водовоз) – 1 ед., буровая установка УРБ (установка роторного бурения) – 1 ед., компрессор передвижной – 1 ед., вагон-дом – 2 ед., Отсутствуют следующие трудовые ресурсы: Инженер-механик (образование высшее) – 1 ед., машинист буровой установки – 2 ед., помощник машиниста буровой установки – 4 ед., водитель – 4 ед., слесарь – 1 ед., рабочий – 4 ед». Согласно п.85-1 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно абзаца 3 пп.2) п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках», при осуществлении государственных закупок работ, требующих проектно-сметной документации, вместо технической спецификации конкурсная документация должна содержать утвержденную в установленном порядке проектно-сметную документацию. При этом сроки выполнения работ по таким государственным закупкам должны соответствовать срокам выполнения работ, указанным в утвержденной в установленном порядке проектно-сметной документации. В соответствии с п.15 примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации», предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем

сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. Так, конкурсная документация, утвержденная на данный конкурс не содержит техническую спецификацию с требованиями о наличии материальных и трудовых ресурсов, также установление квалификационных требований к потенциальным поставщикам в сметной документации не правомерно, в связи чем отклонение конкурсных заявок по причине отсутствия материальных и трудовых ресурсов необоснованно. Вместе с тем, отклонение заявки потенциального поставщика ТОО "Институт гидрогеологии и геоэкологии имени У.М.Ахмедсафина" по причине «В приложении 10 на привлекаемого субподрядчика ТОО «Инж-Гео» не указано наименование конкурса, на который привлекаемый соисполнитель осведомлен об условиях участия и принимает на себя ответственность, за нарушение требований, предусмотренных конкурсной документацией в части касающейся субподрядчика поставщика» неправомерно, в представленном Вами Приложении 10 указано наименование конкурса и лота, также привлекаемый субподрядчик подтвердил свою осведомленность подписью и печатью, в связи с чем отклонение по данной причине не правомерно. В ходе контроля отклонение заявки потенциального поставщика ТОО "Институт гидрогеологии и геоэкологии имени У.М.Ахмедсафина" по причине не представления Приложения 5 на привлекаемого субподрядчика нашло свое подтверждение. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

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

17.04.2019 года № 710000000-4-5-59492

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 070340004253, ГУ "Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства акимата Костанайской области" о нарушениях, выявленных 17.04.2019 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 Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Қайратқызы Диана в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3088630-1 Государственные закупки работ по доразведке с переоценкой запасов подземных вод по 3 лотам № лота 22828262-ОК1 Работы по разведочному/пробному бурению на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Кайраткызы Д.. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3088630-1 «Государственные закупки работ по доразведке с переоценкой запасов подземных вод по 3 лотам» на основании жалоб ТОО «Геобайт - Инфо», ТОО «Институт гидрогеологии и геоэкологии имени У.М.Ахмедсафина» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В ходе камерального контроля установлено, что организатором государственных закупок в технической спецификации предъявлены к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части наличия ряда материальных ресурсов. Согласно протоколу об итогах от 28.03.2019 года №2877272 от участия в конкурсе отклонены заявки следующих потенциальных поставщиков: По лотам№№22828262-ОК1, 22828392-ОК1, 24736978-ОК1 – ТОО "Институт гидрогеологии и геоэкологии имени У.М.Ахмедсафина" по причине «Отсутствует приложение 5 на привлекаемого субподрядчика ТОО «Инж-Гео» - - В приложении 10 на привлекаемого субподрядчика ТОО «Инж-Гео» не указано наименование конкурса на который привлекаемый соисполнитель осведомлен об условиях участия и принимает на себя ответственность, за нарушение требований, предусмотренных конкурсной документацией в части касающейся субподрядчика поставщика. ; Несоответствие требуемым материальным ресурсам, указанным в перечне основных видов машин, механизмов, автотранспортных средств и трудовых ресурсов, необходимых для выполнения работ (приложение к смете Проекта). Отсутствуют следующие материальные ресурсы: – грузовой автомобиль (грузоподъемностью свыше 3,5 тонн) – 3 ед., автомобиль-цистерна (водовоз) – 1 ед., буровая установка УРБ (установка роторного бурения) – 1 ед., компрессор передвижной – 1 ед., вагон-дом – 2 ед., Отсутствуют следующие трудовые ресурсы: Инженер-механик (образование высшее) – 1 ед., машинист буровой установки – 2 ед., помощник машиниста буровой установки – 4 ед., водитель – 4 ед., слесарь – 1 ед., рабочий – 4 ед». Согласно п.85-1 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно абзаца 3 пп.2) п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках», при осуществлении государственных закупок работ, требующих проектно-сметной документации, вместо технической спецификации конкурсная документация должна содержать утвержденную в установленном порядке проектно-сметную документацию. При этом сроки выполнения работ по таким государственным закупкам должны соответствовать срокам выполнения работ, указанным в утвержденной в установленном порядке проектно-сметной документации. В соответствии с п.15 примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации»,

предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. Так, конкурсная документация, утвержденная на данный конкурс не содержит техническую спецификацию с требованиями о наличии материальных и трудовых ресурсов, также установление квалификационных требований к потенциальным поставщикам в сметной документации не правомерно, в связи чем отклонение конкурсных заявок по причине отсутствия материальных и трудовых ресурсов необоснованно. Вместе с тем, отклонение заявки потенциального поставщика ТОО "Институт гидрогеологии и геоэкологии имени У.М.Ахмедсафина" по причине «В приложении 10 на привлекаемого субподрядчика ТОО «Инж-Гео» не указано наименование конкурса, на который привлекаемый соисполнитель осведомлен об условиях участия и принимает на себя ответственность, за нарушение требований, предусмотренных конкурсной документацией в части касающейся субподрядчика поставщика» неправомерно, в представленном Вами Приложении 10 указано наименование конкурса и лота, также привлекаемый субподрядчик подтвердил свою осведомленность подписью и печатью, в связи с чем отклонение по данной причине не правомерно. В ходе контроля отклонение заявки потенциального поставщика ТОО "Институт гидрогеологии и геоэкологии имени У.М.Ахмедсафина" по причине не представления Приложения 5 на привлекаемого субподрядчика нашло свое подтверждение. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

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.