Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

16.05.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-63892

"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 16.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050340003330, "Шығыс Қазақстан облысының жолаушы көлігі және автомобиль жолдары 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 Рыскулбеков Сержан Зиябекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3176714-1 "Семей-Курчатов" 84-91 шақырым автомобиль жолын орташа жөндеу Лоттың № 25243698-ОК1 Автомобиль жолдарын жөндеу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом Управления – Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита по Министерства Финансов Республики Казахстан Рыскулбековым С.З., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3176714-1 «Средний ремонт автомобильной дороги "СемейКурчатов" км 84-91, на основании жалоб ТОО «Қазақ жолы 2050» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протокола об итогах от 22.04.2019г. конкурсные заявки следующих потенциальных поставщиков отклонены по причине: ТОО «Қазақ жолы 2050» «В соответствии п.2 статьи 32 Закон Республики Казахстан от 16 июля 2001 года № 242«Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан»III категория - осуществляют деятельность, указанную в настоящем пункте, на объектах второго технически несложного и третьего уровней ответственности, а также работы на объектах первого и второго уровней ответственности в рамках имеющейся лицензии по договорам субподряда. Предметом конкурса является объект относящиеся к II (нормального) уровню ответственности, соответственно требуется наличие лицензии I и II категории. В этой связи потенциальный поставщик имеет несоответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации.;», отклонение не правомерно. Так как согласно п.9 примечаний Приложения 5 к конкурсной документации (далее – Приложение 5) «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». Кроме того, согласно п.31 ст.1 Закона РК «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан» от 16.07.2001г. № 242 «Строительная деятельность (далее - строительство) - деятельность по созданию основных фондов производственного и непроизводственного назначения путем возведения новых и (или) изменения (расширения, модернизации, технического перевооружения, реконструкции, реставрации, капитального ремонта) существующих объектов (зданий, сооружений и их комплексов, коммуникаций), монтажа (демонтажа), связанного с ними технологического и инженерного оборудования, изготовления (производства) строительных материалов, изделий и конструкций, а также осуществления работ по консервации строительства незавершенных объектов и поступтилизации объектов, выработавших свой ресурс». При этом, предметом государственных закупок является «Средний ремонт автомобильной дороги». Согласно Закона РК «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан» от 16.07.2001г. № 242 средний ремонт не является лицензируемым видом деятельности. При этом, следует отметить, что в соответствии примечанию 1 приложения 5 (сведения о квалификации) Правил осуществления государственных закупок утвержденных

приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее-Правила), требования пунктов 3 и 4 (сведения о трудовых и наличие материальных ресурсов) настоящего приложения не распространяются на государственные закупки работ по строительству (новое строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов), разработке технико-экономического обоснования, проектно-сметной документации и градостроительных проектов. Потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему и среднему ремонтам существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Қазақ жолы 2050» установлено, что в конкурсной заявке приложена лицензия на строительно-монтажные работы. Кроме того, лицензия подтверждается в информационной системе «e.license» (электронное лицензирование Республики Казахстан). Таким образом, конкурсной комиссией в нарушении п.150 Правил неправомерно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Қазақ жолы 2050» за несоответствие материальным, трудовым ресурсам. Более того, согласно примечанию 5 приложения 5 (сведения о квалификации) Правил, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ потенциальных поставщиков, который сложился следующим образом: ТОО «Қазақ жолы 2050» – 7,6% (4 года) и КГП на ПХВ «ОблШығысЖол» управления пассажирского транспорта и автомобильных дорог ВКО акимата – 8,9% (7 лет). Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение требований п.155 Правил, неверно применены относительные значения критериев виляющих на ценовые предложение потенциальных поставщиков. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5, №7. 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, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

16.05.2019 года № 710000000-4-5/7-63892

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 050340003330, ГУ "Управление пассажирского транспорта и автомобильных дорог Восточно-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 16.05.2019 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" Рыскулбеков Сержан Зиябекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3176714-1 Средний ремонт автомобильной дороги "Семей-Курчатов" км 84-91 № лота 25243698-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным экспертом Управления – Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита по Министерства Финансов Республики Казахстан Рыскулбековым С.З., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3176714-1 «Средний ремонт автомобильной дороги "СемейКурчатов" км 84-91, на основании жалоб ТОО «Қазақ жолы 2050» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протокола об итогах от 22.04.2019г. конкурсные заявки следующих потенциальных поставщиков отклонены по причине: ТОО «Қазақ жолы 2050» «В соответствии п.2 статьи 32 Закон Республики Казахстан от 16 июля 2001 года № 242«Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан»III категория - осуществляют деятельность, указанную в настоящем пункте, на объектах второго технически несложного и третьего уровней ответственности, а также работы на объектах первого и второго уровней ответственности в рамках имеющейся лицензии по договорам субподряда. Предметом конкурса является объект относящиеся к II (нормального) уровню ответственности, соответственно требуется наличие лицензии I и II категории. В этой связи потенциальный поставщик имеет несоответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации.;», отклонение не правомерно. Так как согласно п.9 примечаний Приложения 5 к конкурсной документации (далее – Приложение 5) «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». Кроме того, согласно п.31 ст.1 Закона РК «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан» от 16.07.2001г. № 242 «Строительная деятельность (далее - строительство) - деятельность по созданию основных фондов производственного и непроизводственного назначения путем возведения новых и (или) изменения (расширения, модернизации, технического перевооружения, реконструкции, реставрации, капитального ремонта) существующих объектов (зданий, сооружений и их комплексов, коммуникаций), монтажа (демонтажа), связанного с ними технологического и инженерного оборудования, изготовления (производства) строительных материалов, изделий и конструкций, а также осуществления работ по консервации строительства незавершенных объектов и поступилизации объектов, выработавших свой ресурс». При этом, предметом государственных закупок является «Средний ремонт автомобильной дороги». Согласно Закона РК «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан» от 16.07.2001г. № 242 средний ремонт не является лицензируемым видом деятельности. При этом, следует отметить, что в соответствии примечанию 1 приложения 5

(сведения о квалификации) Правил осуществления государственных закупок утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее-Правила), требования пунктов 3 и 4 (сведения о трудовых и наличие материальных ресурсов) настоящего приложения не распространяются на государственные закупки работ по строительству (новое строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов), разработке технико-экономического обоснования, проектно-сметной документации и градостроительных проектов. Потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему и среднему ремонтам существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Қазақ жолы 2050» установлено, что в конкурсной заявке приложена лицензия на строительно-монтажные работы. Кроме того, лицензия подтверждается в информационной системе «e.license» (электронное лицензирование Республики Казахстан). Таким образом, конкурсной комиссией в нарушении п.150 Правил неправомерно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Қазақ жолы 2050» за несоответствие материальным, трудовым ресурсам. Более того, согласно примечанию 5 приложения 5 (сведения о квалификации) Правил, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ потенциальных поставщиков, который сложился следующим образом: ТОО «Қазақ жолы 2050» – 7,6% (4 года) и КГП на ПХВ «ОблШығысЖол» управления пассажирского транспорта и автомобильных дорог ВКО акимата – 8,9% (7 лет). Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение требований п.155 Правил, неверно применены относительные значения критериев виляющих на ценовые предложение потенциальных поставщиков. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5, №7. 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, Профиль риска №7

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