Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

31.03.2020 жылғы № 431010000-4-5-95599

"ҚР ҚМ Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қызылорда 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 31.03.2020 жылғы анықталған бұзушылықтарды 140440014725, "Қызылорда облысының мемлекеттік сатып алу 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
Егембердиев Марат Темирбекович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "ҚР ҚМ Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қызылорда облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Ержанұлы Сәдір «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3843836-2 «Су басуды болдырмау мақсатында Қызылорда қаласы шегіндегі Сырдария өзенінің арнасын тазарту» бойынша техникалық қадағалау қызметі Лоттың № 28885046-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Ержанулы С., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3843836-2 (по лотам 28885046-ОК1) «Проведение технического надзора по объекту «Очистке русла реки Сырдарья в пределах города Кызылорды в целях предотвращения затопления»» (сумма закупки 50 732 677 тенге) по четвертому направлению камерального контроля и на основании жалобы ТОО «Аймереке», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии п. 11 статьи 2 Закона Республика Казахстан №434-V ЗРК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее – Закон), конкурсная документация (аукционная документация) – документация, представляемая потенциальному поставщику для подготовки заявки на участие в конкурсе (аукционе), в которой содержатся требования к заявке на участие в конкурсе (аукционе), условия и порядок осуществления государственных закупок способом конкурса (аукциона). Согласно примечаний приложении 1-4 к конкурсной документации (квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) «Каждая единица требуемых материальных и трудовых ресурсов указывается отдельной строкой. Установление квалификационных требований, предъявляемых потенциальным поставщикам в иных документах, не допускается». Согласно приложении 1-4 конкурсной документации к потенциальным поставщикам установлены требования наличие следующих необходимых материальных ресурсов: «Әлеуетті өнім беруші өзінің меншігінде немесе жалға алынған белгіленген тәртіпте тексеруден өткізілген (сертификат о поверки) келесі өлшем және бақылау құралдарының болуы міндетті: «Тахеометр» - 1 дана; «Измеритель влажности электронный Влагомер» - 1 дана; «Теодолит» - 1 дана; «GPS приемник» - 1 дана; «Заңның 34-1 бабының 8-тармағына сәйкес өздерінің меншігінде немесе жалға алу құқығында өлшем және бақылау құралдары, нормативтік құжаттары және аккредиттелген (тартылған) зертханасы болуы міндетті және олардың қажетті растаушы құжаттарының электрондық көшірмелерін қоса бере отырып, меншігіндегі немесе жалға алынған жабдықтың (материалдардың) болуы туралы мәліметтерді біліктілігі туралы №6 қосымшада көрсетеді. Егер әлеуетті өнім берушінің аккредиттелген зертханасы болмаса, осындай зертханасы бар қызметтер көрсету кезіндегі бірлесіп орындаушылар туралы мәліметтер ұсынылуы тиіс» и трудовых ресурсов: «Бірлігі жағынан "Құрылыстағы баға белгілеу жөніндегі нормативтік құжаттарды бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Инвестициялар және даму министрлігінің Құрылыс және тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық істері комитеті төрағасының 2017 жылғы 14 қарашадағы № 249-НҚ бұйрығына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы Қазақстан Республикасы Инвестициялар және даму министрінің Құрылыс және тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық істері комитеті төрағасының 2018 жылғы 14 желтоқсандағы №257-НҚ бұйрығының талаптарына сәйкес келетін, техникалық жағынан

күрделі екінші жауапкершілік деңгейіндегі объектілер бойынша техникалық қадағалауды орындау жөніндегі аттестатқа ие, келесі санаттар бойынша сарапшыларының болуы тиіс: 1) тірек және қоршау конструкциялары бойынша техникалық қадағалау; 2) инженерлік желілер мен құрылыстар бойынша техникалық қадағалау; 3) технологиялық жабдықтар бойынша техникалық қадағалау. Ұсынылатын сарапшылардың 2 жыл жұмыс өтілі болуы қажет – 3 сарапшы». Согласно пункта 4 примечании приложения 6 конкурсной документации (Сведения о квалификации поставщика при закупках услуг), в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года. При этом стаж работника учитывается за последние десять лет. Согласно пункта 2 статьи 24 Закона Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан» от 21 июня 2013 года, физические лица, достигшие пенсионного возраста в соответствии с пунктом 1 статьи 11 настоящего Закона и получатели пенсионных выплат за выслугу лет освобождаются от уплаты обязательных пенсионных взносов в единый накопительный пенсионный фонд. В ходе камерального контроля, установлено, что решение конкурсной комииссии по отклонению заявки потенциального поставщика ТОО «Аймереке» в части не предоставления подтверждающих документов стажа (не предоставление копии выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях) сотрудников К.Калтаева, В.Мец, А.Сангулова является необоснованным в силу того, что согласно пункта 2 статьи 24 Закона Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан» от 21 июня 2013 года, физические лица, достигшие пенсионного возраста в соответствии с пунктом 1 статьи 11 настоящего Закона и получатели пенсионных выплат за выслугу лет освобождаются от уплаты обязательных пенсионных взносов в единый накопительный пенсионный фонд. Отклонение заявок потенциальных поставщиков ТОО «Atlant Engineering» и ТОО «СтандартСтройСервис LTD» в части не предоставления подтверждающих документов стажа (не предоставление копии выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях) сотрудников Б.Наурзбаева, Д.Тажбенова является необоснованным в силу пункта 2 статьи 24 Закона Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан» от 21 июня 2013 года. Установленные нарушения подпадают под профили 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

31.03.2020 года № 431010000-4-5-95599

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Кызылординской области 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 140440014725, ГУ "Управление государственных закупок Кызылординской области" о нарушениях, выявленных 31.03.2020 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
Егембердиев Марат Темирбекович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК" Ержанұлы Сәдір в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3843836-2 проведение технического надзора по объекту «Очистке русла реки Сырдарья в пределах города Кызылорды в целях предотвращения затопления» № лота 28885046-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Ержанулы С., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3843836-2 (по лотам 28885046-ОК1) «Проведение технического надзора по объекту «Очистке русла реки Сырдарья в пределах города Кызылорды в целях предотвращения затопления»» (сумма закупки 50 732 677 тенге) по четвертому направлению камерального контроля и на основании жалобы ТОО «Аймереке», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии п. 11 статьи 2 Закона Республика Казахстан №434-V ЗРК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее – Закон), конкурсная документация (аукционная документация) – документация, представляемая потенциальному поставщику для подготовки заявки на участие в конкурсе (аукционе), в которой содержатся требования к заявке на участие в конкурсе (аукционе), условия и порядок осуществления государственных закупок способом конкурса (аукциона). Согласно примечаний приложении 1-4 к конкурсной документации (квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) «Каждая единица требуемых материальных и трудовых ресурсов указывается отдельной строкой. Установление квалификационных требований, предъявляемых потенциальным поставщикам в иных документах, не допускается». Согласно приложении 1-4 конкурсной документации к потенциальным поставщикам установлены требования наличие следующих необходимых материальных ресурсов: «Әлеуетті өнім беруші өзінің меншігінде немесе жалға алынған белгіленген тәртіпте тексеруден өткізілген (сертификат о поверки) келесі өлшем және бақылау құралдарының болуы міндетті: «Тахеометр» - 1 дана; «Измеритель влажности электронный Влагомер» - 1 дана; «Теодолит» - 1 дана; «GPS приемник» - 1 дана; «Заңның 34-1 бабының 8-тармағына сәйкес өздерінің меншігінде немесе жалға алу құқығында өлшем және бақылау құралдары, нормативтік құжаттары және аккредиттелген (тартылған) зертханасы болуы міндетті және олардың қажетті растаушы құжаттарының электрондық көшірмелерін қоса бере отырып, меншігіндегі немесе жалға алынған жабдықтың (материалдардың) болуы туралы мәліметтерді біліктілігі туралы №6 қосымшада көрсетеді. Егер әлеуетті өнім берушінің аккредиттелген зертханасы болмаса, осындай зертханасы бар қызметтер көрсету кезіндегі бірлесіп орындаушылар туралы мәліметтер ұсынылуы тиіс» и трудовых ресурсов: «Бірлігі жағынан "Құрылыстағы баға белгілеу жөніндегі нормативтік құжаттарды бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Инвестициялар және даму министрлігінің Құрылыс және тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық істері комитеті төрағасының 2017 жылғы 14 қарашадағы № 249-НҚ бұйрығына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы Қазақстан Республикасы Инвестициялар және даму министрінің Құрылыс және

тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық істері комитеті төрағасының 2018 жылғы 14 желтоқсандағы №257-НҚ бұйрығының талаптарына сәйкес келетін, техникалық жағынан күрделі екінші жауапкершілік деңгейіндегі объектілер бойынша техникалық қадағалауды орындау жөніндегі аттестатқа ие, келесі санаттар бойынша сарапшыларының болуы тиіс: 1) тірек және қоршау конструкциялары бойынша техникалық қадағалау; 2) инженерлік желілер мен құрылыстар бойынша техникалық қадағалау; 3) технологиялық жабдықтар бойынша техникалық қадағалау. Ұсынылатын сарапшылардың 2 жыл жұмыс өтілі болуы қажет – 3 сарапшы». Согласно пункта 4 примечании приложения 6 конкурсной документации (Сведения о квалификации поставщика при закупках услуг), в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года. При этом стаж работника учитывается за последние десять лет. Согласно пункта 2 статьи 24 Закона Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан» от 21 июня 2013 года, физические лица, достигшие пенсионного возраста в соответствии с пунктом 1 статьи 11 настоящего Закона и получатели пенсионных выплат за выслугу лет освобождаются от уплаты обязательных пенсионных взносов в единый накопительный пенсионный фонд. В ходе камерального контроля, установлено, что решение конкурсной комииссии по отклонению заявки потенциального поставщика ТОО «Аймереке» в части не предоставления подтверждающих документов стажа (не предоставление копии выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях) сотрудников К.Калтаева, В.Мец, А.Сангулова является необоснованным в силу того, что согласно пункта 2 статьи 24 Закона Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан» от 21 июня 2013 года, физические лица, достигшие пенсионного возраста в соответствии с пунктом 1 статьи 11 настоящего Закона и получатели пенсионных выплат за выслугу лет освобождаются от уплаты обязательных пенсионных взносов в единый накопительный пенсионный фонд. Отклонение заявок потенциальных поставщиков ТОО «Atlant Engineering» и ТОО «СтандартСтройСервис LTD» в части не предоставления подтверждающих документов стажа (не предоставление копии выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях) сотрудников Б.Наурзбаева, Д.Тажбенова является необоснованным в силу пункта 2 статьи 24 Закона Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан» от 21 июня 2013 года. Установленные нарушения подпадают под профили 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.