Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.03.2021 жыл № 551010000-4-6-125212

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 190440035489, «Павлодар облысының мемлекеттік сатып алу басқармасы» ММ камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайларда орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Қағиданың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі оны веб-портал арқылы жеткізген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде уәкілетті органға Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес қарсылықты қажет болған жағдайда жібереді.

Қажет болған жағдайда қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса берілуі мүмкін.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» 2014 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының іс-әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Ахметов Ренад Калидулович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Капенова Айнур Табылдовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5307924-2 Облыстық маңызы бар жалпы пайдаланымдағы автомобиль жолдарын күтіп ұстау Лоттың № 41146153-ОК1 Автомобиль жолдарын ұстау бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	**Тәуекел бейіні**	**Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы**	**Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары**
Пункт 1	№6 - тәуекел бейіні		

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

25.03.2021 года № 551010000-4-6-125212

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет ГУ «Управление государственных закупок Павлодарской области», 190440035489, г.Павлодар о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к 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 от 5 июля 2014 года «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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту
Ахметов Ренад Калидулович

_____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Капенова Айнур Табылдовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5307924-2 Содержание автомобильных дорог общего пользования областного значения № лота 41146153-OK1 Работы по содержанию автомобильных дорог на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

Номер пункта нарушения	Профиль риска	Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены	Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения

Пункт 1	Профиль риска №6	Камеральным контролем охвачена государственная закупка «Содержание автомобильных дорог общего пользования областного значения» (объявление № 5307924-2 лот №41146153-ОК1 «Содержание автомобильной дороги Актогай-Шолаксор, км 88-164 (76 км)», способом открытого конкурса. По результатам камерального контроля установлено (-ы) следующее (-ие) нарушение (-я): В соответствии с протоколом итогов № 4932676 от 26.02.2020 года, победителем признан ТОО многопрофильная фирма "Өрлеу". Кроме того, в соответствии с вышеуказанным протоколом итогов, конкурсные заявки следующих потенциальных поставщиков отклонены от участия в конкурсе: ПК «Дисконт», ТОО «Аймереке», ТОО «Актогай-АГРО». Конкурсные заявки ТОО многопрофильная фирма "Өрлеу", ТОО «ПСД Строй-проект», ТОО фирма "Качирский ПДУ", ТОО "Горкомхоз-Павлодар" допущены к участию в конкурсе. В соответствии с приложением 1-3 к конкурсной документации, к потенциальным поставщикам предъявлялись квалификационные требования по обладанию материальными: 1 Автомобиль самосвал (грузоподъемность не более 10 тн) 2 2 Автогрейдер 1 3 Каток дорожный, 10-16 т (от 10 т включительно до 16 т) 1 4 Бульдозер 1 5 Экскаватор одноковшовый 1 6 Шнекоротор (дальность отброса основной массы снега не менее 15 м) 1 7 Трактор с оборудованием (косилка роторная (мощностью двигателя не менее 50 кВт)) 1 8 Каток дорожный, 8-10 т (от 8 т включительно до 10 т) 1 9 Погрузчик (объем ковша не менее 3м3) 1 10 Машина «Дорожная служба» 1 11 Комбинированная дорожная машина (отвал, пескоразбрасыватель) 2 и трудовыми ресурсами: 1 Машинист катка дорожного 1 2 Машинист «Дорожной службы» 1 3 Машинист экскаватора 1 4 Машинист погрузчика 1 5 Начальник участка имеющий высшее образование в сфере строительства и ремонта автомобильных дорог 1 6 Машинист бульдозера 1 7 Машинист самосвала 2 8 Машинист комбинированной дорожной машины 2 9 Машинист шнекоротора 1 10 Машинист автогрейдера 1 11 Машинист трактор 1 А также наличие опыта работы в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе – 2 года. Согласно пункту 5 приложения 5-1 к конкурсной документации, потенциальный поставщик заполняет сведения о наличии требуемых материальных и трудовых ресурсов, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. Вместе с тем, в ходе изучения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено следующее: ТОО многопрофильная фирма "Өрлеу" В представленной конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО многопрофильная фирма "Өрлеу", в приложении Приложение 5-1 к конкурсной документации, представлен технический паспорт на трактор колесный «Беларус 1221.2», а также предварительный договор аренды с КХ «Болашак». В соответствии с пунктом 1 статья 6 Закона РК «О финансовом лизинге» от 5 июля 2000 года № 78-II, сублизинг, если иное не установлено законодательными актами Республики Казахстан или договором лизинга, лизингополучатель вправе с письменного согласия лизингодателя сдавать предмет лизинга в сублизинг. При этом сублизингодатель и сублизингополучатель выступают в качестве лизингодателя и лизингополучателя, имеют права и несут обязанности, определяемые настоящим Законом для данных участников лизинговой сделки. В целях достоверности представленных документов, Департаментом внутреннего государственного аудита по Павлодарской области КВГА МФ РК, направлен запрос в филиал по Павлодарской области АО «КазАгроФинанс» (исх.№ 6-08/656 от 05.03.2021 года), согласно полученному ответу (вх.№ 583 от 16.03.2021 года) следует «… по акту приему-передачи (приложение № 3 к договору) передан в лизинг трактор марки «Беларус-1221.2» заводской номер двигателя 167951, заводской номер шасси 01275, 2019 года выпуска. Какого-либо иного согласия о передаче техники Общество не предоставляло» Кроме того, в приложении 5-1 к конкурсной документации, предусмотрено наличие комбинированной дорожной техники в количестве 2 единиц Урал 55571-115160 гос №№ 594AU14, 023AT14 арендованной у ПОФ ТОО «Казахавтодор», при этом в приложенных свидетельствах о регистрации ТС (SS0005900 и SS 0005903) владельцем указано ПОФ РГП на ПХВ «Казахавтодор». В соответствии с Законом РК «Об образовании» от 27.07.2007 года №319-III и Приказом Министра образования и науки РК «Об утверждении Правил признания и нострификации документов об образовании» от 10.01.2008 года№ 8, Документы об образовании, выданные зарубежными организациями образования, в том числе их филиалами, а также научными центрами и лабораториями, признаются на территории Республики Казахстан с выдачей лицам, завершившим обучение в них, соответствующего удостоверения. В пункте 5 приложения 5-1 к конкурсной документации «Сведения о требуемых трудовых ресурсах, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов», указан начальник участка Головашов Р.И., с приложением электронной копии диплома об образовании Российской Федерации, однако не представлена электронная копия удостоверения, предусмотренная законодательством. В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО многопрофильная фирма "Өрлеу" подлежала отклонению в соответствии с пунктом 150 Правил. ТОО «ПСД Строй-проект» Согласно подпункта 5) пункта 8 Приказа Министра сельского хозяйства РК от 30 марта № 4-3/270 «Об утверждении Правил приема экзаменов и выдачи удостоверений на право управления тракторами и изготовленными на из базе самоходными шасси и механизмами, самоходными сельско-хозяйственными, мелиоративными и дорожно-строительными машинами, а также специальными машинами повышенной проходимости» (далее – приказ), лица имеющие удостоверения с разрешающими отметками в категориях «А», «Б», «В», «Г», «Д» могут управлять: «Д» - всеми самоходными механизированными мелиоративными машинами и дорожно-строительными машинами, в том числе экскаваторами, тракторами со смонтированными мелиоративными и дорожно-строительными машинами. Приложением 1-3 к конкурсной документации, в трудовых ресурсах имеется требование о наличии трудовых ресурсов, с разрешением категории «Д», в количестве 4 человек (машинист погрузчика, машинист экскаватора, машинист автогрейдера, машинист катка). В соответствии с подпунктом 2) пункта 3 Приказа, удостоверение тракториста-машиниста – документ, подтверждающий допуск трактористов-машинистов к управлению машинами. В пункте 5 приложения 5-1 к конкурсной документации, указаны следующие трактористы-машинисты: - Ахметов Е. (удостоверение машиниста – тракториста ГИ 019005 истек 20.09.2020 года); - Баратов С.С. (свидетельство об обучении на курсах тракториста – машиниста). В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ПСД Строй-проект» подлежала отклонению в соответствии с пунктом 150 Правил. ТОО «Актогай-АГРО» Приложением 1-3 к конкурсной документации, в трудовых ресурсах имеется требование о наличии трудовых ресурсов, машинисты, с водительским удостоверением категории «С», в количестве 6 человек (машинист «Дорожной службы» - 1чел., машинист самосвала -2 чел., машинист комбинированной машины – 2 чел., машинист шнекоротора – 1 чел.). В пункте 5 приложения 5-1 к конкурсной документации, указаны следующие машинисты, с водительским удостоверением категории «С»: - Щепко А.И. (водительское удостоверение SF 005053 истек 02.10.2019 года); - Желтоухов А.И. (отсутствуют электронные копии подтверждающих документов). В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Актогай-АГРО» также подлежала отклонению в соответствии с пунктом 150 Правил, по вышеуказанным причинам.	конкурсные заявки потенциальных поставщиков, конкурсная документация

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в

соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля.