Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

29.03.2021 жыл № 191010000-4-5-125602

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы 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 690540000019, "Көксу ауданы әкімінің аппараты" 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жақсылықұлы Берік «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 №: 5334118-1 Алматы облысы Көксу ауданы елді мекендерінде көше жолдарын орташа жөндеу Лоттың № 41316217-ОК1 Автомобиль жолдарын жөндеу 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	№5 - 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

29.03.2021 года № 191010000-4-5-125602

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской 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 "Аппарат Акима Коксуского района", 690540000019, с.Балпык би 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 _____
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жақсылықұлы Берік в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5334118-1 Средний ремонт дорог улиц населенных пунктов Коксуского района Алматинской области № лота 41316217-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги 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 №5	Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мною, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Жақсылықұлы Б., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса №5334118-1 «Средний ремонт дорог улиц населенных пунктов Коксуского района Алматинской области», на основании жалоб ТОО «Жетысу Жол Құрылыс» №90031 от 04 марта 2021 года, поступившее посредством веб-портала государственных закупок. Лот №41316217-ОК1 - «Средний ремонт дорог улиц на ст.Коксу Коксуского района» на сумму 128 905 835 тенге; Лот №41314648-ОК1 - «Средний ремонт дорог улицы Толебаева в с.Балпык би Коксуского района» на сумму 9 545 735 тенге; Лот №41318681-ОК1 - «Средний ремонт дорог улиц с.10 лет Казахстана Коксуского района» на сумму 30 927 707 тенге. Организатор – ГУ «Аппарат Акима Коксуского района», БИН 690540000019. Срок начала приема заявок – 26.01.2021 г.; Срок окончания приема дополнения заявок – 10.02.2021 г.; Срок начала приема дополнения заявок - 23.02.2021 г.; Срок окончания приема дополнения заявок- 26.02.2021 г. Участие в лоте №41316217-ОК1 приняли потенциальные поставщики ТОО «BS Build»; ТОО «Талдыкорган-Сервис»; ТОО «Ақ сұңқар-ай»; ТОО «Құрылысшы –ТБС»; ТОО «Жигули»; ТОО «Жетысу Жол Құрылыс». Согласно протокола об итогах №4947291 от 02.03.2021г., конкурсной комиссией принято решение об отклонении от участия конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Құрылысшы -ТБС», ТОО «Жетысу Жол Құрылыс». Вместе с тем, конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию потенциальных поставщиков ТОО «BS Build», ТОО «Талдыкорган-Сервис», ТОО «Ақ сұңқар-ай», ТОО «Жигули». Также Организатором применена условная скидка к потенциальным поставщикам следующим образом: ТОО «BS Build» - 5%; ТОО «Талдыкорган-Сервис» - 5%; ТОО «Ақ сұңқар-ай» - 5%; ТОО «Құрылысшы –ТБС» - 0%; ТОО «Жигули» - 2,4%; ТОО «Жетысу Жол Құрылыс» - 2,2%. Победителем признан ТОО «Ақ сұңқар-ай» с условной скидкой 8% (5% за опыт на рынке закупаемых работ, 3% за показатель уплаченных налогов). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: По профилю риска №5 ««Принятие решения с нарушением прав и законных интересов потенциального поставщика, повлекшее его отклонение». В соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее по тексту - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляется квалификационное требование обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Вместе с тем, согласно подпункту 2) пункта 2 приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее по тексту – Правила), конкурсная документация включает в себя квалификационные требования согласно приложениям 1-1, 1-2, 1-3 и 1-4 к конкурсной документации. Изучением материалов конкурсной документации установлено, что Организатором при разработке Приложения 1-3 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством), в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона, установлено квалификационное требование к потенциальным поставщика, обладать следующими материальными и трудовыми ресурсами: Материальные ресурсы; - 1 Автогрейдер среднего типа, 99 кВт (135 л.с.); - 1 Бульдозер, 79 кВт (108 л.с.); - 2 Автопогрузчика, 5 т; - 1 Каток дорожные самоходный гладкий, 8 т; - 1 Машина поливомоечная, 6000 л; - 1 Каток дорожный самоходный гладкий, 13 т; - 5 Автомобили бортовые; - 1 Автогудронатор, 3500 л; - 1 Укладчик асфальтобетона; - 1 Котел битумный передвижной, 400 л. Трудовые ресурсы: - 5 рабочих; - 2 рабочие-строители; - 15 водителей указанной техники. 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, в случае несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно протокола об итогах №4925675 от 25. 02. 2021 г., конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Жетысу Жол Құрылыс» отклонена Организатором по причине: - Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации (отсутствие в сведениях о квалификации потенциального поставщика запрашиваемых материальных ресурсов с подтверждающими документами: Автогрейдеры среднего типа, 99 кВт (135 л.с.), Бульдозеры, 79 кВт (108 л.с.) - 1 ед, Автопогрузчики, 5 т - 2 ед, катки дорожные самоходные гладкие, 8 т. - 1 ед, Машины поливомоечные, 6000 л - 1 ед, катки дорожные самоходные гладкие - 1 ед, 13 т. - 1 ед, автомобили бортовые - 5 ед, Автогудронаторы, 3500 л - 1 ед, укладчики асфальтобетона - 1 ед, Котлы битумные передвижные, 400 л - 1 ед, рабочие - 5 единиц, рабочие строители - 2 единицы); Однако, согласно пункту 1 Примечаний Приложения 5-1 к конкурсной документации Правил, 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. Проведенным камеральным контролем, установлено, что в пункте 1 (Сведения о наличии соответствующего разрешения (лицензии), выданного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях), Приложения 5-1 (Сведения о квалификации Поставщика при закупках работ), потенциальным поставщиком ТОО «Жетысу Жол Құрылыс» заявлена лицензия на строительно монтажные работы II категории. Следовательно, в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Жетысу Жол Құрылыс», приложена лицензия на строительно монтажные работы, в связи с чем конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Жетысу Жол Құрылыс» признается соответствующей квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации Организатора. Таким образом, Организатором в нарушение подпункта 1) пункта 150 Правил, неправомерно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Жетысу Жол Құрылыс». В связи с чем, Организатору следует допустить конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «Жетысу Жол Құрылыс» к участию. За вышеуказанное нарушение предусмотрена административная ответственность по части 7 статьи 207 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях» от 05.07.2014г. №235 «Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части признания потенциального поставщика и (или) привлекаемых им субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг несоответствующими квалификационным требованиям и (или) требованиям конкурсной документации (аукционной документации) по основаниям, не предусмотренным законодательством Республики Казахстан о государственных закупках». Одновременно разъясняем, что согласно части 2 Примечания статьи 207 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях», «Должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения объекту контроля уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля». На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению.	подпункт 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648, неправомерно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Жетысу Жол Құрылыс».

(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.