Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.04.2021 жыл № 431010000-4-6-126444

"ҚР ҚМ Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қызылорда 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 180140015722, Қызылорда қаласы әкімдігінің "Қызылорда қаласының мемлекеттік сатып алу бөлімі" коммуналдық мемлекеттік мекемесі 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
Егембердиев Марат Темирбекович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "ҚР ҚМ Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қызылорда облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Ержанұлы Сәдір «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 №: 5335663-1 Қызылорда қаласындағы Арай-Шұғыла-4 көшесіне қиыршық тас жолын орналастыру Лоттың № 41703833-ОК1 Автомобиль жолдарын салу 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

02.04.2021 года № 431010000-4-6-126444

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 от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет коммунальное государственное учреждение "Кызылординский городской отдел государственных закупок" акимата города Кызылорда", 180140015722, г.Кызылорда 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 _____
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 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5335663-1 Устройство гравийной дороги улица Арай-Шугыла-4 в г .Кызылорда № лота 41703833-ОК1 Работы по сооружению 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 №6	Департаментом внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан, в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №5335663-1 «Устройство гравийной дороги улица Арай-Шугыла-4 в г.Кызылорда» (сумма закупки: 24 066 761 тенге) на основании жалоб ТОО «Best Stroy Group инжиниринг», ТОО «Қызылорда жолдары», ТОО «Кызылорда «Абу-Жусуп», ТОО «Baq-Adil». По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие): 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). В соответствии п. 1 статьи 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляется следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться финансово устойчивым и не иметь налоговой задолженности, превышающей шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Финансовая устойчивость потенциальных поставщиков определяется путем их категорирования в порядке, определенном правилами осуществления государственных закупок; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 5) наличие опыта работы (за исключением случаев, когда предметом государственных закупок признается наличие лицензии и (или) разрешения у потенциального поставщика). Согласно пп. 1) п. 150 Правил осуществления государственных закупок утвержденного приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), 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. В ходе камерального контроля установлено, следующее. В ходе камерального контроля установлено, что решение конкурсной комиссии по отклонению конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Baq-Adil» в части отсутствия «Катки дорожные самоходные гладкие, 5 т-8т» - 1 шт., «Самосавал грузоподъёмностью не менее 40 т» - 3 шт., «Полуприцеп трайлер» - 1 шт, «Бурильно-крановая машина На базе гусеничного трактора, глубина бурения не менее 5 м» - 1 шт. является необоснованным. Вместе с тем, предоставленный в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Baq-Adil» «Скрепер МОАЗ-6014», арендованный у ТОО «КазДорСтрой2050» является самоходным и не соответствует «Скрепер прицепной», требуемого в приложении 1-3 к конкурсной документации. Таким образом, обоснования отклонение конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Baq-Adil» подлежит корректировке. Решение конкурсной комиссии по отклонению за отсутствия материальных и трудовых ресурсов (Самосавал грузоподъёмностью не менее 40 т - 3 шт., Тракторы на гусеничном ходу, 79 кВт (108 л.с.) – 1 шт., Катки дорожные самоходные гладкие, 5 т-8т – 1 шт., «Инженер по технике безопасности» - 1 ед., «Начальник ПТО» - 1 ед., «Инженер ПТО» - 1 ед.) конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Кызылорда «Абу-Жусуп» является необоснованным, так как потенциальным поставщиком предоставлены требуемые материальные и трудовые ресурсы в соответствий приложения 1-3 к конкурсной документации с подтверждающими документами. В соответствии пп.2) п.5 ст.27 Закона, конкурсной комиссией при повторном рассмотрении заявок на участие в конкурсе не допускается отклонение потенциальных поставщиков по основаниям, не предусмотренным в протоколе предварительного допуска к участию в конкурсе. Вместе с тем, в ходе камерального контроля установлено, что предоставленные в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Кызылорда «Абу-Жусуп» арендованные механизмы «Скрепер МОАЗ-6014», является самоходными и не соответствуют «Скрепер прицепной», требуемого в приложении 1-3 к конкурсной документации. В связи с чем, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Кызылорда «Абу-Жусуп» не соответствует квалификационным требованиям. Таким образом, обоснования отклонение конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Кызылорда «Абу-Жусуп» подлежит корректировке. Кроме того, по итогам рассмотрения обращении №7 от 12.03.2021 г. потенциального поставщика ТОО «Best Stroy Group инжиниринг», где указано о предоставлении недостоверной информации победителями электронного конкурса в части аренды транспортных средств и механизмов у физического лица Кушнарев Рувин Наумовича, Департаментом направлен запрос о предоставлении информации наличия техники на праве собственности у физического лица Кушнарев Рувин Наумовича №06-14/837 от 18.03.2021г. в Управление административной полиции Кызылординской области и о предоставлении информации о гражданине Кушнарев Рувин Наумовича в КГУ «Кызылординский городской отдел занятости, социальных программ и регистрации актов гражданского состояния» акимата города Кызылорда. Согласно полученному ответу от КГУ «Кызылординский городской отдел занятости, социальных программ и регистрации актов гражданского состояния» акимата города Кызылорда гражданин Кушнарев Рувин Наумович скончался в 20.07.2020 г. В связи с чем, заключенные договора аренды спецтехники с физическим лицом Кушнарев Рувин Наумовичом является недействительными и потенциальные поставщики ТОО «ART ORDA» (предварительный договор (намерения) аренды техники и механизмов от 09.11.2020 г. и договор аренды от 14.01.2021 г.) и ТОО «Ак-Жол 2025» (договор на аренду транспортных средств и механизмов от 02.02.2021 г.) не подтверждают обладания спецтехникой. По данному факту необходимо принять меры реагирования в соответствии с требованиям законодательства о государственных закупок РК. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №6. 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.	Департаментом внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан, в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №5335663-1 «Устройство гравийной дороги улица Арай-Шугыла-4 в г.Кызылорда» (сумма закупки: 24 066 761 тенге) на основании жалоб ТОО «Best Stroy Group инжиниринг», ТОО «Қызылорда жолдары», ТОО «Кызылорда «Абу-Жусуп», ТОО «Baq-Adil». По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие): 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). В соответствии п. 1 статьи 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляется следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться финансово устойчивым и не иметь налоговой задолженности, превышающей шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Финансовая устойчивость потенциальных поставщиков определяется путем их категорирования в порядке, определенном правилами осуществления государственных закупок; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 5) наличие опыта работы (за исключением случаев, когда предметом государственных закупок признается наличие лицензии и (или) разрешения у потенциального поставщика). Согласно пп. 1) п. 150 Правил осуществления государственных закупок утвержденного приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), 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. В ходе камерального контроля установлено, следующее. В ходе камерального контроля установлено, что решение конкурсной комиссии по отклонению конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Baq-Adil» в части отсутствия «Катки дорожные самоходные гладкие, 5 т-8т» - 1 шт., «Самосавал грузоподъёмностью не менее 40 т» - 3 шт., «Полуприцеп трайлер» - 1 шт, «Бурильно-крановая машина На базе гусеничного трактора, глубина бурения не менее 5 м» - 1 шт. является необоснованным. Вместе с тем, предоставленный в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Baq-Adil» «Скрепер МОАЗ-6014», арендованный у ТОО «КазДорСтрой2050» является самоходным и не соответствует «Скрепер прицепной», требуемого в приложении 1-3 к конкурсной документации. Таким образом, обоснования отклонение конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Baq-Adil» подлежит корректировке. Решение конкурсной комиссии по отклонению за отсутствия материальных и трудовых ресурсов (Самосавал грузоподъёмностью не менее 40 т - 3 шт., Тракторы на гусеничном ходу, 79 кВт (108 л.с.) – 1 шт., Катки дорожные самоходные гладкие, 5 т-8т – 1 шт., «Инженер по технике безопасности» - 1 ед., «Начальник ПТО» - 1 ед., «Инженер ПТО» - 1 ед.) конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Кызылорда «Абу-Жусуп» является необоснованным, так как потенциальным поставщиком предоставлены требуемые материальные и трудовые ресурсы в соответствий приложения 1-3 к конкурсной документации с подтверждающими документами. В соответствии пп.2) п.5 ст.27 Закона, конкурсной комиссией при повторном рассмотрении заявок на участие в конкурсе не допускается отклонение потенциальных поставщиков по основаниям, не предусмотренным в протоколе предварительного допуска к участию в конкурсе. Вместе с тем, в ходе камерального контроля установлено, что предоставленные в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Кызылорда «Абу-Жусуп» арендованные механизмы «Скрепер МОАЗ-6014», является самоходными и не соответствуют «Скрепер прицепной», требуемого в приложении 1-3 к конкурсной документации. В связи с чем, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Кызылорда «Абу-Жусуп» не соответствует квалификационным требованиям. Таким образом, обоснования отклонение конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Кызылорда «Абу-Жусуп» подлежит корректировке. Кроме того, по итогам рассмотрения обращении №7 от 12.03.2021 г. потенциального поставщика ТОО «Best Stroy Group инжиниринг», где указано о предоставлении недостоверной информации победителями электронного конкурса в части аренды транспортных средств и механизмов у физического лица Кушнарев Рувин Наумовича, Департаментом направлен запрос о предоставлении информации наличия техники на праве собственности у физического лица Кушнарев Рувин Наумовича №06-14/837 от 18.03.2021г. в Управление административной полиции Кызылординской области и о предоставлении информации о гражданине Кушнарев Рувин Наумовича в КГУ «Кызылординский городской отдел занятости, социальных программ и регистрации актов гражданского состояния» акимата города Кызылорда. Согласно полученному ответу от КГУ «Кызылординский городской отдел занятости, социальных программ и регистрации актов гражданского состояния» акимата города Кызылорда гражданин Кушнарев Рувин Наумович скончался в 20.07.2020 г. В связи с чем, заключенные договора аренды спецтехники с физическим лицом Кушнарев Рувин Наумовичом является недействительными и потенциальные поставщики ТОО «ART ORDA» (предварительный договор (намерения) аренды техники и механизмов от 09.11.2020 г. и договор аренды от 14.01.2021 г.) и ТОО «Ак-Жол 2025» (договор на аренду транспортных средств и механизмов от 02.02.2021 г.) не подтверждают обладания спецтехникой. По данному факту необходимо принять меры реагирования в соответствии с требованиям законодательства о государственных закупок РК. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №6. 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.

(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.