Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

16.04.2021 жыл № 191010000-4-6-128623

"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 941240000123, "Қапшағай қаласы 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 Жолболдин Қанат Берікқалиұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5405320-1 Қапшағай қаласының Жеңіс саябағын күтіп ұстау Лоттың № 41776876-ОК1 Жасыл көшеттерді 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

16.04.2021 года № 191010000-4-6-128623

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 города Капшагая", 941240000123, г.Капчагай 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" Жолболдин Қанат Берікқалиұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5405320-1 Содержание Парка Победы города Капшагая № лота 41776876-ОК1 Работы по содержанию зеленых насаждений на основании жалобы 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	Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мною, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Жолболдиным Қ.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 № 5405320-1 «Содержание Парка Победы города Капшагая» на основании жалоб ТОО «КАПШАГАЙ-АТО» № 95292 от 29 марта 2021 года, ТОО «Ремонтно-строительное предприятие «ЭТАЛОН» № 95209 от 30 марта 2021 года, ТОО «Гкп Капшағай Көркейту» № 96513 и № 96528 от 2 апреля 2021 года, ТОО «CMB Group» № 96603 от 2 апреля 2021 года, поступившие посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 41776876-ОК1 - «Работы по содержанию зеленых насаждений» на сумму 31 250 000.00 тенге. Организатор – ГУ «Аппарат Акима города Капшагая» (далее – Организатор); БИН 941240000123; Срок начала приема заявок– 11.02.2021г.; Срок окончания приема дополнения заявок- 16.03.2021г.; В конкурсе приняли участие следующие потенциальные поставщики: ТОО «Жетысу Проект-Сервис», ТОО «Ремонтно-строительное предприятие «ЭТАЛОН»», ТОО «Т & В group», ТОО «Қапшағай тұрғын үй», ОО «Аяулы-Алақан», ТОО «КАПШАГАЙ-АТО», ТОО «BN QURYLYS LTD», У-е «Алматинское учебно-производственное предприятие N 3» ОО «Казахское общество глухих», ТОО «САМҒАУ ГРУПП», ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К», ТОО «Нургазы-Курылыс», ТОО «CMB Group», ТОО «ЕвразияКазИнвест», ТОО «Гкп Қапшағай Көркейту». Согласно протоколу об итогах от 26.03.2021г. № 5052950 конкурсной комиссией принято решение об отклонении от участия конкурсных заявок потенциальных поставщиков ОО «Аяулы-Алақан», ТОО «КАПШАГАЙ-АТО», ТОО «BN QURYLYS LTD», У-е «Алматинское учебно-производственное предприятие N 3» ОО «Казахское общество глухих», ТОО «САМҒАУ ГРУПП», ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К», ТОО «Нургазы-Курылыс», ТОО «CMB Group», ТОО «ЕвразияКазИнвест», ТОО «Гкп Қапшағай Көркейту» по причине несоответствия квалификационным требованиям. Также Организатором применена условная скидка следующим образом: ТОО «Жетысу Проект-Сервис» - 0%; ТОО «Ремонтно-строительное предприятие «ЭТАЛОН»» - 5%; ТОО «Т & В group» - 3%; ТОО «Қапшағай тұрғын үй» - 5%; ОО «Аяулы-Алақан» - 5%; ТОО «КАПШАГАЙ-АТО» - 2,2%; ТОО «BN QURYLYS LTD» - 0%; У-е «Алматинское учебно-производственное предприятие N 3» ОО «Казахское общество глухих» - 5%; ТОО «САМҒАУ ГРУПП» - 1,2%; ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К» - 1%; ТОО «Нургазы-Курылыс» - 0%; ТОО «CMB Group» - 0%; ТОО «ЕвразияКазИнвест» - 0%; ТОО «Гкп Қапшағай Көркейту» - 5%; Победителем признан ТОО «Жетысу Проект-Сервис» с условной скидкой 0 % (0% за опыт на рынке закупаемых работ, 0 % за показатель уплаченных налогов). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: По профилю риска №6 «Принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках». Согласно п.1 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), конкурсная документация разрабатывается организатором государственных закупок на казахском и русском языках на основании электронной формы конкурсной документации, определенной правилами осуществления государственных закупок, с учетом требований законодательства Республики Казахстан о государственных секретах. В соответствии с пп.4) п.1 ст.9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в том числе о наличии обладания материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. При этом, квалификационные требования, предусмотренные подпунктом 4) настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Так, согласно пп.2) п.2 Приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила), конкурсная документация (далее – КД) включает в себя квалификационные требования согласно приложениям 1-1, 1-2, 1-3 и 1-4 к настоящей КД. Камеральным контролем установлено, что Организатором в приложении 1-3 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством) установлены требования в части необходимости обладания материальным и трудовыми ресурсами. Материальные ресурсы: -Газель 5 местный с грузопассажирский в количестве 1 ед. -Агрегаты для окраски в количестве 1 ед. -Трактор с прицепом в количестве 1 ед. -Погрузчик в количестве 1 ед. -Автовышка в количестве 1 ед. -Автогрейдер в количестве 1 ед. -Агрегат для сварки труб в количестве 1 ед. -Машина поливомоечная в количестве 1 ед. -Камаз самосвал в количестве 1 ед. -Каток в количестве 1 ед. Трудовые ресурсы: -Разнорабочие в количестве 25 спец. (без наличия стажа работника) -Специалист по технике безопасности с наличием сертификата в количестве 1 спец. (без наличия стажа работника) -Водитель и машинист в количестве 7 спец. (без наличия стажа работника) -Тракторист в количестве 1 спец. (без наличия стажа работника) Таким образом, потенциальный поставщик для подтверждения квалификационных требований представляет заполненное и подписанное электронно-цифровой подписью приложение 5-1 в составе конкурсной заявки. Так, в соответствии с пп.1) п.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 основаниям несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации так же непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно протоколу об итогах № 5052950 от 26.03.2021г., Организатором конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «КАПШАГАЙ-АТО» отклонена по следующей причине: «Сертификат на специалиста по технике безопасности выдан 10.11.2017 г. просрочен 10.11.2020 г.» Камеральным контролем установлено, что потенциальный поставщик ТОО «КАПШАГАЙ-АТО» для подтверждения наличия требуемого специалиста по технике безопасности с наличием сертификата заявил копию документа удостоверяющую личность, приказ о приемке на работу и копию сертификата о прохождении программы обучения по курсу «Безопасность и охрана труда» на имя Рушанова С.Г., Так изучением установлено, что в составе вышеуказанного сертификата имеется сведение о дате получения сертификата, однако срок окончания действия сертификата не указано. При этом, потенциальный поставщик ТОО «КАПШАГАЙ-АТО» для подтверждения требуемого автогрейдера заявил копию договора аренды №1 от 01.02.2021года с Сергебаевым А. и копию технического паспорта на заявленную технику. Однако в договоре и в техническом паспорте указаны разные регистрационные номера (согласно договора указан Грейдер ДЗ-99А с рег.номером AHD 600 В, тогда как согласно сведению указанной в техническом паспорте указан Грейдер ДЗ-99А с рег.номером AFD 800 В). Таким образом, потенциальный поставщик ТОО «КАПШАГАЙ-АТО» не подтвердил наличие требуемого автогрейдера. Так же, Организатором конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «CMB Group» отклонена по следующей причине: «Газель, арендованное у ТОО «GaumerA-stroy» бортовой, тент- 6 погонных метров;». Камеральным контролем установлено, что потенциальный поставщик ТОО «CMB Group» для подтверждения наличия требуемого 5 местного газеля заявил копию договора аренды №3 от 24.02.2021г. с ТОО «GaumerA-stroy» и копию свидетельства о регистрации. Так, изучением установлено, что потенциальный поставщик ТОО «CMB Group» заявил копии документов на 6 местный газель, Тогда как Организатором согласно Приложения 1-3 требуется грузопассажирский 5 местный газель. Следовательно, Организатору при отклонении конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «КАПШАГАЙ-АТО» и ТОО «CMB Group» следует указать иные причины. Далее, потенциальный поставщик ТОО «Ремонтно-строительное предприятие «ЭТАЛОН»» для подтверждения наличия требуемого автогрейдера заявил копии договора аренды №7 с ТОО «Амиран» и копию технического паспорта на технику, при этом изучением установлено, что срок действия договора истек (согласно п.5.1 Договора «Настоящий договор вступает в силу со дня подписания обеими сторонами и действует по «31» декабря 2020 года»). У потенциального поставщика ТОО «Т & В group» отсутствуют документы подтверждающие наличие требуемых разнорабочих в количестве 2 спец. (у рабочих Асанова Н., Жабирбаева Е. истекли сроки действия документов удостоверяющие личности (сроки действия до 18.10.2019г.)), заявлены действующие документы удостоверяющие личности только на 23 разнорабочих. Тогда как Организатором требуются разнорабочие в количестве 25 спец. В составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Қапшағай тұрғын үй» отсутствуют документы подтверждающие наличие требуемых разнорабочих в количестве 4 спец. (у рабочих Бурцева Е., Есин Б., Жакеева А., Байжуманова А., Казбекова А. истекли сроки действия документов удостоверяющие личности (сроки действия до 24.11.2019г., 03.05.2019г., 26.12.2020г., 14.02.2020г., 12.09.2020г.)), заявлены действующие документы удостоверяющие личности только на 21 работников. Тогда как Организатором требуются разнорабочие в количестве 25 спец. Более того, у ТОО «Қапшағай тұрғын үй» отсутствуют документы подтверждающие наличие требуемого специалиста по технике безопасности с наличием сертификата. Таким образом, Организатором конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Ремонтно-строительное предприятие «ЭТАЛОН»», ТОО «Т & В group» и ТОО «Қапшағай тұрғын үй» допущены неправомерно, и в соответствии с пп.1) п.150 Правил подлежат отклонению. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598. Вместе с тем сообщаем, что в соответствии с ч.3 ст.462 КРКоАП «Невыполнение или ненадлежащее выполнение законных требований или предписаний, представлений, постановлений, выданных органами государственного контроля и надзора (должностных лиц), должностными лицами государственных органов в пределах их компетенции, за исключением случаев, предусмотренных статьями 162 и 227 настоящего Кодекса влечет штраф на должностных лиц – в размере пятнадцати месячных расчетных показателей, с приостановлением действия разрешения или без такового либо с приостановлением деятельности или отдельных видов деятельности или без такового».	В нарушении пп.1) п.150 Правил

(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.