Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.05.2021 жыл № 551010000-4-6/7-132024

"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 Госман Аягоз «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 №: 5634196-1 Содержание автомобильных дорог общего пользования областного значения Лоттың № 38574862-ОК2 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		
Пункт 2	№7 - 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

12.05.2021 года № 551010000-4-6/7-132024

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" Госман Аягоз в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5634196-1 Содержание автомобильных дорог общего пользования областного значения № лота 38574862-OK2 Работы по содержанию автомобильных дорог 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	В соответствии с приложением 1-3 к конкурсной документации, к потенциальным поставщикам предъявлялись квалификационные требования по обладанию материальными и трудовыми ресурсами. 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 12 человек машинистов (компрессора передвижного или фрезы дорожной, погрузчика, автогудронатора, экскаватора, катка дорожного, бульдозера, автогрейдера, трактора) В соответствии с подпунктом 2) пункта 3 Приказа, удостоверение тракториста-машиниста – документ, подтверждающий допуск трактористов-машинистов к управлению машинами. Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных 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 определен не соответствующим квалификационным требованиям по основанию несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Вместе с тем, в ходе изучения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлены следующие несоответствия сведений о квалификации: - ТОО "ПСД Строй-проект" отсутствуют материальные и трудовые ресурсы, достаточные для исполнения обязательств с электронной копией подтверждающих документов (заявлены лишь 8 машинистов с категорией «Д»; заявлен Трактор с оборудованием (косилка роторная (мощностью двигателя не менее 50кВт) - однако, представлены документы на трактор шнекоротор; отсутствует удостоверение личности на машиниста Сархамбаева Н.А.; недействительное удостоверение личности на машиниста Абдугаппарова Н.Х. и т.д.); - ТОО "Караганды жолдары" отсутствуют трудовые ресурсы, достаточные для исполнения обязательств с электронной копией подтверждающих документов (представлены недействительные удостоверения личности на машиниста экскаватора Шопобаева Н.Ж., начальника ДЭУ-2 Ордаханов А.Т. и т.д.); - ТОО "ШЫГЫС ЖОЛДАРЫ" отсутствуют материальные и трудовые ресурсы, достаточные для исполнения обязательств с электронной копией подтверждающих документов (заявлен трактор колесный МТЗ 82 с навесной фрезой - однако, представлены документы на трактор без особых отметок; заявлен машинист трактора и фрезы дорожнойнавесной, однако, представлено недействительное удостоверение тракториста-машиниста Гостищева В.В. и т.д.); - ТОО "Аймереке" отсутствуют материальные и трудовые ресурсы, достаточные для исполнения обязательств с электронной копией подтверждающих документов (заявлены самосвалы до 10 тонн, арендованные у Жунусова К.С. и Дмитрович С.В. - однако, представлены документы на самосвалы, превышающие грузоподъемность; заявлен машинист КДМ Косенко С.П., однако, в представленой электронной копии удостоверения личности отсутствует возможность определения срока действия документа и т.д.). Наряду с этим, 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 опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации. В соответствии с приложением 1-3 к конкурсной документации, к потенциальным поставщикам предъявлялись квалификационные требования по наличию опыта работы в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе (Работы по содержанию автомобильных дорог – в количестве 4 года). Согласно пункту 4 примечания приложения 5-1 к конкурсной документации и Правил, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Так, в ходе изучения конкурсных заявок вышеперечисленных потенциальных поставщиков установлено, что согласно сведений о квалификации – приложения 5-1 к конкурсной документации, потенциальными поставщиками заявлены наличие опыта. Однако, согласно установленным в ходе контроля несоответствий квалификационным требованиям конкурсной документации заказчика, по отсутствию наличия опыта работы, требуемого в количестве 4 года, в том числе по отсутствию материальных и трудовых ресурсов, достаточных для исполнения обязательств, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Караганды жолдары", ТОО "ШЫГЫС ЖОЛДАРЫ", ТОО "ПСД Строй-проект", ПК "ДИСКОНТ", ТОО "Аймереке», в соответствии с пунктом 150 Правил, подлежали отклонению от участия в конкурсе.	Приложение 1-3 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством); Приложение 5-1 (Сведения о квалификации Поставщика при закупках работ).

Пункт 2	Профиль риска №7	Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных 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 опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации. В соответствии с протоколом итогов № 5152504 от 17.04.2021 года конкурсная комиссия присвоила потенциальным поставщикам следующую условную скидку за наличие опыта работы: ТОО "ШЫГЫС ЖОЛДАРЫ" – 5%; ТОО "ПСД Строй-проект" – 3,5 %; ТОО "К и Компания"– 5 %; ПК "ДИСКОНТ" – 5 %; ТОО "Караганды жолдары" – 5 %; ТОО "Аймереке" – 3,1 %. В соответствии с приложением 1-3 к конкурсной документации, к потенциальным поставщикам предъявлялись квалификационные требования по наличию опыта работы в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе (Работы по содержанию автомобильных дорог – в количестве 4 года). Согласно пунктам 4 и 6 примечания приложения 5-1 к конкурсной документации и Правил, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. При расчете опыта работы по договорам со сроком свыше одного года признается год завершения работ. Так, в ходе изучения конкурсных заявок вышеперечисленных потенциальных поставщиков установлено, что согласно сведений о квалификации – приложения 5-1 к конкурсной документации, потенциальными поставщиками заявлены наличие опыта. С учетом вышеперечисленных требований законодательства, установлено что, заявленные сведения о квалификации по наличию опыта работы (наименования работ, сроки завершения работ и т.д.) не соответствуют представленным документам, следовательно, результаты критерий по опыту работы сложились следующим образом: ТОО "ШЫГЫС ЖОЛДАРЫ" – 3% за 3 года; ТОО "ПСД Строй-проект" – 3 % за 2 года; ПК "ДИСКОНТ" – 0 %; ТОО "Аймереке" – 1,1 % за 2 года. Таким образом, в нарушение подпункта 155 Правил, конкурсной комиссией неверно применена условная скидка за наличие опыта работы к вышеуказанным потенциальным поставщикам.	Приложение 1-3 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством); Приложение 5-1 (Сведения о квалификации Поставщика при закупках работ).

(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.