Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

20.05.2021 жыл № 111010000-4-6-132954

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«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 060140007229, "Көкшетау қаласының құрылыс бөлімі" 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
Қабдыраш Бауыржан Сағынжанұлы _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Ревизор "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Хамитов Мухамед Жанбекович «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 №: 5748953-1 Көкшетау қаласында гүлзарларды орналастыру (отырғызу және күту жұмыстары) Лоттың № 39238268-ОК2 Аумақтарды жөндеу / абаттандыру 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

20.05.2021 года № 111010000-4-6-132954

республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской 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 государственное учреждение "Отдел строительства города Кокшетау", 060140007229, г.Кокшетау 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 _____
Қабдыраш Бауыржан Сағынжанұлы

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

Мной, Ревизор республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Хамитов Мухамед Жанбекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5748953-1 Обустройство цветников в г.Кокшетау (посадка и уходные работы) № лота 39238268-ОК2 Работы по ремонту/благоустройству территории 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	Мной, ведущим специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Хамитовым М.Ж. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль по государственной закупке №5748953-1 «Обустройство цветников в г.Кокшетау (посадка и уходные работы)» способом открытого конкурса, (4-е направление). Организатором которого, является ГУ "Отдел строительства города Кокшетау" (далее - Организатор), сообщает следующее. Согласно Протоколу итогов от №5205948 от 28.04.2021 года конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО "Dream Wood KZ", ТОО "САМҒАУ ГРУПП", ТОО "Bit Media Kz". Согласно п.1 ст.9 Закона, «К потенциальным поставщикам предъявляются 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). Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок». Потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные Правилами. В ходе изучения конкурсной документации установлено, что Организатором в приложении 1-3 к конкурсной документации установлены квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством, а именно: 1. Водовозы емкость цистерны от 2 м3 в количестве-1. 2. Автотранспорт для перевозки материалов с грузоподъемностью не менее 1,5 тонн в количестве-1. 3. Ручной мотоблок (рыхлитель) в количестве-1. 4. Лопаты штыковые в количестве - не менее 5 шт. 5. Тяпки не менее 5 шт. 6. Шланг поливочный не менее 300 м в количестве 1. 7. Водовозы емкость цистерны от 4 м3 в количестве-2 шт. 8. Грабли не менее 5шт. 9. Лопаты совковые не менее 5шт. 1. Агроном – дендролог-1. 2. Рабочие-15. Согласно примечания приложения 1-3 к конкурсной документации указано «Установление квалификационных требований, предъявляемых к потенциальным поставщикам в иных документах, не допускается». Согласно 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 следующим основаниям: - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. При этом, согласно пункту 4 и 5 Сведений о квалификации Приложения 5-1 к конкурсной документации Правил, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов (ссылка). Вместе с тем, согласно п.5 приложения 7 к конкурсной документации, потенциальными поставщиками заполняются сведения о требуемых трудовых ресурсах, необходимых для поставки товаров с приложением электронных копий подтверждающих документов, в том числе: - Наименование специальности (квалификации); - Ф. И. О. работников (приложить электронную копию документа, удостоверяющего личность); - Документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата, приложить их электронные копии); - Электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Так в составе заявки на участие в конкурсе потенциальным поставщиком ТОО «САМҒАУ АҚТАУ» в пункте 4 Сведений о квалификации (Приложение 5-1 к конкурсной документации) не заявлены Тяпки в количестве не менее 5 шт. В составе заявки на участие в конкурсе потенциальным поставщиком ТОО "Dream Wood KZ» в пункте 4 Сведений о квалификации (Приложение 5-1 к конкурсной документации) не заявлены Тяпки в количестве не менее 5 шт, Лопаты штыковые в количестве не менее 5 шт, Лопаты совковые не менее 5 шт, Шланг поливочный не менее 300 м. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Bit Media Kz" установлено, что в сведениях о квалификации Приложения 5-1 к конкурсной документации на заявленных сотрудников разнорабочих в количестве 15 человек не приложена электронная копия документа, удостоверяющего личность. На основании вышеизложенного в нарушение п.150 Правил, конкурсной комиссией необоснованно допущены заявки потенциальных поставщиков ТОО "Dream Wood KZ", ТОО "САМҒАУ ГРУПП", ТОО "Bit Media Kz". Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля.	Мной, ведущим специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Хамитовым М.Ж. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль по государственной закупке №5748953-1 «Обустройство цветников в г.Кокшетау (посадка и уходные работы)» способом открытого конкурса, (4-е направление). Организатором которого, является ГУ "Отдел строительства города Кокшетау" (далее - Организатор), сообщает следующее. Согласно Протоколу итогов от №5205948 от 28.04.2021 года конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО "Dream Wood KZ", ТОО "САМҒАУ ГРУПП", ТОО "Bit Media Kz". Согласно п.1 ст.9 Закона, «К потенциальным поставщикам предъявляются 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). Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок». Потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные Правилами. В ходе изучения конкурсной документации установлено, что Организатором в приложении 1-3 к конкурсной документации установлены квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством, а именно: 1. Водовозы емкость цистерны от 2 м3 в количестве-1. 2. Автотранспорт для перевозки материалов с грузоподъемностью не менее 1,5 тонн в количестве-1. 3. Ручной мотоблок (рыхлитель) в количестве-1. 4. Лопаты штыковые в количестве - не менее 5 шт. 5. Тяпки не менее 5 шт. 6. Шланг поливочный не менее 300 м в количестве 1. 7. Водовозы емкость цистерны от 4 м3 в количестве-2 шт. 8. Грабли не менее 5шт. 9. Лопаты совковые не менее 5шт. 1. Агроном – дендролог-1. 2. Рабочие-15. Согласно примечания приложения 1-3 к конкурсной документации указано «Установление квалификационных требований, предъявляемых к потенциальным поставщикам в иных документах, не допускается». Согласно 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 следующим основаниям: - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. При этом, согласно пункту 4 и 5 Сведений о квалификации Приложения 5-1 к конкурсной документации Правил, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов (ссылка). Вместе с тем, согласно п.5 приложения 7 к конкурсной документации, потенциальными поставщиками заполняются сведения о требуемых трудовых ресурсах, необходимых для поставки товаров с приложением электронных копий подтверждающих документов, в том числе: - Наименование специальности (квалификации); - Ф. И. О. работников (приложить электронную копию документа, удостоверяющего личность); - Документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата, приложить их электронные копии); - Электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Так в составе заявки на участие в конкурсе потенциальным поставщиком ТОО «САМҒАУ АҚТАУ» в пункте 4 Сведений о квалификации (Приложение 5-1 к конкурсной документации) не заявлены Тяпки в количестве не менее 5 шт. В составе заявки на участие в конкурсе потенциальным поставщиком ТОО "Dream Wood KZ» в пункте 4 Сведений о квалификации (Приложение 5-1 к конкурсной документации) не заявлены Тяпки в количестве не менее 5 шт, Лопаты штыковые в количестве не менее 5 шт, Лопаты совковые не менее 5 шт, Шланг поливочный не менее 300 м. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Bit Media Kz" установлено, что в сведениях о квалификации Приложения 5-1 к конкурсной документации на заявленных сотрудников разнорабочих в количестве 15 человек не приложена электронная копия документа, удостоверяющего личность. На основании вышеизложенного в нарушение п.150 Правил, конкурсной комиссией необоснованно допущены заявки потенциальных поставщиков ТОО "Dream Wood KZ", ТОО "САМҒАУ ГРУПП", ТОО "Bit Media Kz". Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля.

(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.