Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.05.2021 жыл № 351010000-4-5/6-133630

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды 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 000240001847, "Қарағанды 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
Байдурин Марат Серикович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Кабдрашев Алмас Рамазанович «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 №: 5427341-4 Сыртқы жарықтандыру желілерін ағымдағы ұстау Лоттың № 40925787-ОК1 Энергиялық тиімді жарықты қамтамасыз ету 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		
Пункт 2	№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

26.05.2021 года № 351010000-4-5/6-133630

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской 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 Карагандинской области", 000240001847, г.Караганда 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
Байдурин Марат Серикович _____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Кабдрашев Алмас Рамазанович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5427341-4 Текущее содержание линий наружнего освещения № лота 40925787-ОК1 Работы по обеспечению энергоэффективного освещения 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 №5	В адрес Департамента посредством веб-портала государственных закупок поступили обращения ТОО «ЖИЛКОМХОЗ 2030» и ТОО "Лидер Строй Груп" и посредством электронного документооборота обращение ТОО «ЖИЛКОМХОЗ 2030» касательно итогов по конкурсу № 5427341-4 «Текущее содержание линий наружнего освещения» организованном Вами. В соответствии подпунктом 4 пункта 1 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V (далее-Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Так, в приложении 1-3 к КД заказчиком установлены квалификационные требования к потенциальным поставщикам по обладанию материальными ресурсами, в том числе Мобильная светотехническая лаборатория, Мегомметр (2), Вольтметр (2), Амперметр (2), Передвижная электролаборатория, оснащенная источником испытательного напряжения; мостом постоянного тока; мегомметром; измерителем сопротивления заземления; измерителем неоднородности линии (2). В соответствии с пунктом 4 приложения 5-1 «Сведения о квалификации» (заполняется потенциальным поставщиком при закупках работ, не связанных со строительством), потенциальный поставщик указывает сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих право собственности документов. Документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов, является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока выполнения работ, установленного в конкурсной документации. По результатам камерального контроля заявки потенциального поставщика ТОО "Лидер Строй Груп" установлено, что в сведениях о квалификации заявлены материальные ресурсы: Мобильная светотехническая лаборатория и Коммунальная многофункциональная комбинированная машина с объёмом цистерны не более 4 м3, с приложением соответствующих документов (договора аренды, свидетельства о регистрации ТС). Таким образом, отклонение потенциального поставщика ТОО "Лидер Строй Груп" является необоснованным. Вместе с тем, по результатам камерального контроля заявок установлено, что в подтверждение наличия оборудовании мегомметра, вольтметра, амперметра, а также передвижной электролаборатории оснащенной источником испытального напряжения; мостом постоянного тока; мегомметром; измерителем сопротивления заземления; измерителем неоднородности линии, потенциальные поставщики ТОО "Expertus" и ТОО "Караганда-Эко-Сервис" прикрепляют документы по аренде электролаборатории с ТОО «Астана қалалық жарық», АО «Астана - Региональная Электросетевая Компания», ТОО «GorSvetGroup» (ранее ТОО «Акжаик Электро»), ТОО «Экспертная Фирма СҰҢҚАР». В ходе изучения предоставленных документов на вышеуказанные оборудования и электролабораторию установлено, что приложенный условия Договора на возмещение затрат №17 от 15.04.2021г. заключенный с АО «Астана - Региональная Электросетевая Компания» исполняются только в г. Нур-Султан. Также, камеральным контролем заявок установлено, что в договорах аренды с ТОО «Экспертная Фирма «СҰҢҚАР», ТОО «GorSvetGroup» не указывается предмет аренды вольтметра, амперметра. При этом, в заявках отсутствуют документы подтверждающие право собственности арендодателей на данные оборудования. Следует отметить, что Заказчиком в квалификационных требованиях установлены требования о наличии 2-х единиц мегомметров и 2-х единиц передвижной электролаборатории, оснащенной мегомметрами, что подразумевает подтверждение потенциальными поставщиками наличие 4-х единиц мегомметров. По результатам камерального контроля заявок ТОО "Expertus" и ТОО "Караганда-Эко-Сервис" наличие обладанием достаточным количеством материальных ресурсов (мегомметр) не подтверждается. Таким образом, потенциальными поставщиками ТОО "Expertus" и ТОО "Караганда-Эко-Сервис" не подтверждено соответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами достаточными для исполнения обязательств. Кроме того, по результатам камерального контроля заявки ТОО "Expertus" установлено, что в сведениях о квалификации потенциальный поставщик не заявил требуемые материальные ресурсы, а именно: Автовышка (Автогидроподъемник), высота подъема, не менее 12 м в количестве 4-х единиц. Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям, в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. В этой связи, в соответствии с п.150 Правил заявки потенциальных поставщиков ТОО "Expertus" и ТОО "Караганда-Эко-Сервис" подлежат отклонению. Также, в ходе камерального контроля установлено неверное осуществление расчета условных скидок к заявке ТОО «ЖИЛКОМХОЗ 2030» (0%). В соответствии с пунктом 4 примечании приложения 5 к конкурсной документации Правил, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно приложения 5-1 к конкурсной документации, потенциальные поставщики указывают сведения о наличии опыта выполненных работ в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе. Так, согласно конкурсной документации предусмотрены работы по содержанию наружного освещения. По результатам камерального контроля заявки установлено, что в сведениях о квалификации заявлены работы за 2013 – 2021 года. По аналогичности (схожести) закупаемым на конкурсе работам соответствуют один объект за 2020г., что в итоге составляет 1 %. В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.	Закон РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V; Правила осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648

Пункт 2	Профиль риска №6	В адрес Департамента посредством веб-портала государственных закупок поступили обращения ТОО «ЖИЛКОМХОЗ 2030» и ТОО "Лидер Строй Груп" и посредством электронного документооборота обращение ТОО «ЖИЛКОМХОЗ 2030» касательно итогов по конкурсу № 5427341-4 «Текущее содержание линий наружнего освещения» организованном Вами. В соответствии подпунктом 4 пункта 1 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V (далее-Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Так, в приложении 1-3 к КД заказчиком установлены квалификационные требования к потенциальным поставщикам по обладанию материальными ресурсами, в том числе Мобильная светотехническая лаборатория, Мегомметр (2), Вольтметр (2), Амперметр (2), Передвижная электролаборатория, оснащенная источником испытательного напряжения; мостом постоянного тока; мегомметром; измерителем сопротивления заземления; измерителем неоднородности линии (2). В соответствии с пунктом 4 приложения 5-1 «Сведения о квалификации» (заполняется потенциальным поставщиком при закупках работ, не связанных со строительством), потенциальный поставщик указывает сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих право собственности документов. Документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов, является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока выполнения работ, установленного в конкурсной документации. По результатам камерального контроля заявки потенциального поставщика ТОО "Лидер Строй Груп" установлено, что в сведениях о квалификации заявлены материальные ресурсы: Мобильная светотехническая лаборатория и Коммунальная многофункциональная комбинированная машина с объёмом цистерны не более 4 м3, с приложением соответствующих документов (договора аренды, свидетельства о регистрации ТС). Таким образом, отклонение потенциального поставщика ТОО "Лидер Строй Груп" является необоснованным. Вместе с тем, по результатам камерального контроля заявок установлено, что в подтверждение наличия оборудовании мегомметра, вольтметра, амперметра, а также передвижной электролаборатории оснащенной источником испытального напряжения; мостом постоянного тока; мегомметром; измерителем сопротивления заземления; измерителем неоднородности линии, потенциальные поставщики ТОО "Expertus" и ТОО "Караганда-Эко-Сервис" прикрепляют документы по аренде электролаборатории с ТОО «Астана қалалық жарық», АО «Астана - Региональная Электросетевая Компания», ТОО «GorSvetGroup» (ранее ТОО «Акжаик Электро»), ТОО «Экспертная Фирма СҰҢҚАР». В ходе изучения предоставленных документов на вышеуказанные оборудования и электролабораторию установлено, что приложенный условия Договора на возмещение затрат №17 от 15.04.2021г. заключенный с АО «Астана - Региональная Электросетевая Компания» исполняются только в г. Нур-Султан. Также, камеральным контролем заявок установлено, что в договорах аренды с ТОО «Экспертная Фирма «СҰҢҚАР», ТОО «GorSvetGroup» не указывается предмет аренды вольтметра, амперметра. При этом, в заявках отсутствуют документы подтверждающие право собственности арендодателей на данные оборудования. Следует отметить, что Заказчиком в квалификационных требованиях установлены требования о наличии 2-х единиц мегомметров и 2-х единиц передвижной электролаборатории, оснащенной мегомметрами, что подразумевает подтверждение потенциальными поставщиками наличие 4-х единиц мегомметров. По результатам камерального контроля заявок ТОО "Expertus" и ТОО "Караганда-Эко-Сервис" наличие обладанием достаточным количеством материальных ресурсов (мегомметр) не подтверждается. Таким образом, потенциальными поставщиками ТОО "Expertus" и ТОО "Караганда-Эко-Сервис" не подтверждено соответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами достаточными для исполнения обязательств. Кроме того, по результатам камерального контроля заявки ТОО "Expertus" установлено, что в сведениях о квалификации потенциальный поставщик не заявил требуемые материальные ресурсы, а именно: Автовышка (Автогидроподъемник), высота подъема, не менее 12 м в количестве 4-х единиц. Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям, в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. В этой связи, в соответствии с п.150 Правил заявки потенциальных поставщиков ТОО "Expertus" и ТОО "Караганда-Эко-Сервис" подлежат отклонению. Также, в ходе камерального контроля установлено неверное осуществление расчета условных скидок к заявке ТОО «ЖИЛКОМХОЗ 2030» (0%). В соответствии с пунктом 4 примечании приложения 5 к конкурсной документации Правил, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно приложения 5-1 к конкурсной документации, потенциальные поставщики указывают сведения о наличии опыта выполненных работ в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе. Так, согласно конкурсной документации предусмотрены работы по содержанию наружного освещения. По результатам камерального контроля заявки установлено, что в сведениях о квалификации заявлены работы за 2013 – 2021 года. По аналогичности (схожести) закупаемым на конкурсе работам соответствуют один объект за 2020г., что в итоге составляет 1 %. В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.	Закон РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V; Правила осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648

(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.