Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.05.2021 жыл № 431010000-4-6-133806

"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 180140006176, «Арал ауданының мемлекеттік сатып алу бөлімі» КММ 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 №: 5582010-2 Қызылорда облысы, Арал қаласы Т. Палуан көшесінің автомобиль жолын қайта жаңғыртуға техникалық қадағалау Лоттың № 42420208-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору 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

27.05.2021 года № 431010000-4-6-133806

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 КММ «Отдел государственных закупок Аральского района», 180140006176, г.Аральск 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: 5582010-2 Технический надзор по реконструкцию автомобильной дороги улицы Т. Палуан города Аральск Кызылординской области № лота 42420208-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору 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 №5582010-2 «Технический надзор по реконструкцию автомобильной дороги улицы Т. Палуан города Аральск Кызылординской области» (сумма закупки: 3 337 112 тенге) на основании жалоб потенциальных поставщиков участвующих в конкурсе. 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 соответствии пункта 1 Примечаний Приложении 1-4 (квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) к конкурсной документации, Каждая единица требуемых материальных и трудовых ресурсов указывается отдельной строкой. Согласно приложении 1-4 к конкурсной документации (квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) к потенциальным поставщикам установлены требования наличие следующих необходимых материальных ресурсов: «Устройство для контроля геометрических параметров автомобильных дорог – 1, Рейка дорожная универсальная – 1, Комплект прибор для контроля дорожной разметки – 1, Прибор Союздорнии ПКФ – 1, Измеритель колейности – 1, Измеритель модуля упругости грунтов и основание дорог – 1, Измеритель коэффициента сцепления дорожных покрытий – 1, Плотномер асфальтобетона – 1, Лазерный дальномер (250-300 м) – 1, Прибор для уплотнения грунта – 1, Полевая лаборатория Литвинова ПЛЛ-9 – 1, Лазерный уровень самовыравнивающиеся – 1, Измеритель времени распространения ультразвука – 1, Потенциальный поставщик обязан иметь в собственности или аренде аккредитованную лабораторию. Если потенциальный поставщик не имеет аккредитованную лабораторию, то он должен предоставить сведения о соисполнителях при оказании услуг, имеющих такую лабораторию. Представленная аккредитованная лаборатория и область аккредитаций (приложение) должно соответствовать предмету услуги – 1» и трудовых ресурсов: «Наличие аттестованного эксперта, осуществляющего технический надзор по объектам соответствующего уровня ответственности (в части инженерных сетей) – 1, Наличие аттестованного эксперта, осуществляющего технический надзор по объектам соответствующего уровня ответственности (в части несущих и ограждающих конструкций) – 1, Наличие аттестованного эксперта, осуществляющего технический надзор по объектам соответствующего уровня ответственности (в части технологического оборудования) – 1». Согласно протоколу об итогах №5224812 от 04.05.2021 года, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Дан-Строй-Проект» и ТОО «Аймереке» допущены на участие в конкурсе. В ходе камерального контроля установлено, что решение конкурсной комиссии по допуску конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Дан-Строй-Проект» является неправомерным, так как потенциальным поставщиком «Дан-Строй-Проект» в сведениях о квалификации предоставлен прибор «Измеритель модуля упругости методом штампа ДПГ 1.1», арендованный у ТОО «Нур&М Құрылыс», который несоответствуют требованиям приложения 1-4 к конкурсной документации (Измеритель модуля упругости грунтов и основание дорог). Вместе с этим, срок предварительного договора аренды №03 от 13.01.2020 года указана до 31.12.2021г. В соответствии пункта 1 Примечаний Приложении 6 (Сведения о квалификации) к конкурсной документаций, 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 оказания услуг, установленного в конкурсной документации. При этом срок оказание услуг по условиям конкурса предусмотрен на 2021-2022 годы. Так же, потенциальным поставщиком ТОО «Дан-Строй-Проект» предоставлен арендованный у ТОО «ЮжКазЭксперт» прибор «Измеритель коэффициента сцепления портативный ИКСп-М» и арендованный у ТОО «СК Энерго-OIL» прибор «Прибор для измерения коэффициента сцепления ИКСп», тогда как согласно приложения 1-4 конкурсной документации требуется «измеритель коэффициента сцепления дорожных покрытий». Решение конкурсной комиссии по допуску конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Аймереке» является неправомерным, так как потенциальным поставщиком ТОО «Аймереке» предоставлен собственный прибор «Прибор для измерения коэффициента сцепления (ППК-Ф)», тогда как согласно приложения 1-4 конкурсной документации требуется «измеритель коэффициента сцепления дорожных покрытий». Так же, потенциальным поставщиком ТОО «Аймереке» в сведений о квалификации не предоставлены приборы «Измеритель модуля упругости грунтов и основание дорог – 1» и «Плотномер асфальтобетона – 1». Указанные в сведений о квалификации собственные приборы «Устройство исследования грунта LFG» и «Динамический плотномер универсальный – ДПУ» не соответствует приборам «Измеритель модуля упругости грунтов и основание дорог – 1» и «Плотномер асфальтобетона – 1» требуемых приложением 1-4 к конкурсной документации. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Дан-Строй-Проект» и ТОО «Аймереке» не соответствует требованиям конкурсной документации. 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 №5582010-2 «Технический надзор по реконструкцию автомобильной дороги улицы Т. Палуан города Аральск Кызылординской области» (сумма закупки: 3 337 112 тенге) на основании жалоб потенциальных поставщиков участвующих в конкурсе. 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 соответствии пункта 1 Примечаний Приложении 1-4 (квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) к конкурсной документации, Каждая единица требуемых материальных и трудовых ресурсов указывается отдельной строкой. Согласно приложении 1-4 к конкурсной документации (квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) к потенциальным поставщикам установлены требования наличие следующих необходимых материальных ресурсов: «Устройство для контроля геометрических параметров автомобильных дорог – 1, Рейка дорожная универсальная – 1, Комплект прибор для контроля дорожной разметки – 1, Прибор Союздорнии ПКФ – 1, Измеритель колейности – 1, Измеритель модуля упругости грунтов и основание дорог – 1, Измеритель коэффициента сцепления дорожных покрытий – 1, Плотномер асфальтобетона – 1, Лазерный дальномер (250-300 м) – 1, Прибор для уплотнения грунта – 1, Полевая лаборатория Литвинова ПЛЛ-9 – 1, Лазерный уровень самовыравнивающиеся – 1, Измеритель времени распространения ультразвука – 1, Потенциальный поставщик обязан иметь в собственности или аренде аккредитованную лабораторию. Если потенциальный поставщик не имеет аккредитованную лабораторию, то он должен предоставить сведения о соисполнителях при оказании услуг, имеющих такую лабораторию. Представленная аккредитованная лаборатория и область аккредитаций (приложение) должно соответствовать предмету услуги – 1» и трудовых ресурсов: «Наличие аттестованного эксперта, осуществляющего технический надзор по объектам соответствующего уровня ответственности (в части инженерных сетей) – 1, Наличие аттестованного эксперта, осуществляющего технический надзор по объектам соответствующего уровня ответственности (в части несущих и ограждающих конструкций) – 1, Наличие аттестованного эксперта, осуществляющего технический надзор по объектам соответствующего уровня ответственности (в части технологического оборудования) – 1». Согласно протоколу об итогах №5224812 от 04.05.2021 года, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Дан-Строй-Проект» и ТОО «Аймереке» допущены на участие в конкурсе. В ходе камерального контроля установлено, что решение конкурсной комиссии по допуску конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Дан-Строй-Проект» является неправомерным, так как потенциальным поставщиком «Дан-Строй-Проект» в сведениях о квалификации предоставлен прибор «Измеритель модуля упругости методом штампа ДПГ 1.1», арендованный у ТОО «Нур&М Құрылыс», который несоответствуют требованиям приложения 1-4 к конкурсной документации (Измеритель модуля упругости грунтов и основание дорог). Вместе с этим, срок предварительного договора аренды №03 от 13.01.2020 года указана до 31.12.2021г. В соответствии пункта 1 Примечаний Приложении 6 (Сведения о квалификации) к конкурсной документаций, 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 оказания услуг, установленного в конкурсной документации. При этом срок оказание услуг по условиям конкурса предусмотрен на 2021-2022 годы. Так же, потенциальным поставщиком ТОО «Дан-Строй-Проект» предоставлен арендованный у ТОО «ЮжКазЭксперт» прибор «Измеритель коэффициента сцепления портативный ИКСп-М» и арендованный у ТОО «СК Энерго-OIL» прибор «Прибор для измерения коэффициента сцепления ИКСп», тогда как согласно приложения 1-4 конкурсной документации требуется «измеритель коэффициента сцепления дорожных покрытий». Так же, потенциальным поставщиком ТОО «Аймереке» в сведений о квалификации не предоставлены приборы «Измеритель модуля упругости грунтов и основание дорог – 1» и «Плотномер асфальтобетона – 1». Указанные в сведений о квалификации собственные приборы «Устройство исследования грунта LFG» и «Динамический плотномер универсальный – ДПУ» не соответствует приборам «Измеритель модуля упругости грунтов и основание дорог – 1» и «Плотномер асфальтобетона – 1» требуемых приложением 1-4 к конкурсной документации. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Дан-Строй-Проект» и ТОО «Аймереке» не соответствует требованиям конкурсной документации. 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.