Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.05.2021 жыл № 551010000-4-6-133747

"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 140340002470, "Павлодар облысының жер қойнауын пайдалану, қоршаған орта және су ресурстары басқармасы" 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
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 №: 5586489-1 Павлодар облысының 5 елді мекендерінде (Баянауыл ауданы - Ұзынбұлақ а., Қаратомар а., Железин ауданы - Енбекші а., Павлодар ауданы - Маралды а., Шарбақты ауданы - Шарбақты а.) жер асты сулармен қамту үшін жүргізілетін іздестіру-барлау жұмыстары Лоттың № 41790261-ОК1 Гидрологиялық / гидрометеорологиялық іздестіру жұмыстары 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 № 551010000-4-6-133747

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 Государственное учреждение "Управление недропользования, окружающей среды и водных ресурсов Павлодарской области", 140340002470, 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: 5586489-1 Поисково-разведочные работы для обеспечения запасами подземных вод 5 сел Павлодарской области (Баянаульский района - с. Узынбулак, с. Каратомар, Железинский район - с.Енбекши, Павлодарский район - с.Маралды, Щербактинский район - с. Шарбакты) № лота 41790261-ОК1 Работы гидрологические/гидрометеорологические изыскательские 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	Согласно подпункту 1) статьи 2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V (далее – Закона), недостоверная информация – ложные сведения, содержащиеся в заявке потенциального поставщика на участие в конкурсе (аукционе), а равно внесенные путем исправлений, искажающих действительное содержание и не соответствующих действительности предоставленной заявки потенциального поставщика. Наряду с этим, в соответствии с подпунктом 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 установления факта представления недостоверной информации по квалификационным требованиям В соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по установлению факта представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке. Кроме этого, в соответствии с подпунктами 1 и 4 пункта 1 статьи 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования - обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц), и обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Наряду с этим, согласно подпункту 1) пункта 150 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: - непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно подпунктам 2) и статьи 1 Закона Республики Казахстан от 5 июля 2008 года N 61-IV «Об аккредитации в области оценки соответствия», аттестат аккредитации - документ, выдаваемый органом по аккредитации, удостоверяющий компетентность субъектов аккредитации выполнять работы в определенной области оценки соответствия; область аккредитации - официально признанные объекты оценки соответствия, на которые распространяется аккредитация. Согласно пункту 2 статьи 19 Закона Республики Казахстан от 5 июля 2008 года N 61-IV «Об аккредитации в области оценки соответствия», в случае принятия положительного решения заключается постаккредитационный договор и в течение семи рабочих дней утверждается документ, определяющий область аккредитации, выдаются аттестат аккредитации и один комплект документов. Согласно пункту 3 статьи 21 Закона Республики Казахстан от 5 июля 2008 года N 61-IV «Об аккредитации в области оценки соответствия», обязательным приложением к аттестату аккредитации является документ, утверждаемый органом по аккредитации и устанавливающий область аккредитации. Вместе с тем, согласно конкурсной документации предметом закупаемых работ является поисково-разведочные работы для обеспечения запасами подземных вод 5 сел Павлодарской области (Баянаульский района - с. Узынбулак, с. Каратомар, Железинский район - с.Енбекши, Павлодарский район - с.Маралды, Щербактинский район - с. Шарбакты). При этом, в соответствии с приложением 1-3 к конкурсной документации КД, к потенциальным поставщикам предъявлялись квалификационные требования по обладанию материальными и трудовыми ресурсами, в том числе: Аккредитованная химическая лаборатория – 1; Буровая установка вращательного бурения – 2; Техник-гидрогеолог – 2. Так, в соответствии с протоколом итогов № 5222528 от 04.05.2021 года конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Barlau-Qazaqstan" и ТОО "Павлодаргидрогеология" допущены к участию в конкурсе. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Barlau-Qazaqstan" установлено, что в сведениях о квалификации пунктом 3 указывается наличие о требуемых трудовых ресурсах «техник-гидрогеолог – Башарина Александра Дмитриевна». При этом, в подтверждение представлены копия документа, удостоверяющего личность и копия диплома. Вместе с тем, в ходе камерального контроля в целях установления достоверности представленных сведений потенциальным поставщиком ТОО "Barlau-Qazaqstan", Департаментом приглашена гражданка Башарина Александра Дмитриевна. При этом согласно представленному ответу установлено обратное (…ранее в июне 2019 года заключила трудовой договор с ТОО "Barlau-Qazaqstan" и прекратила свою трудовую деятельность в мае 2020 года. С июня 2020 года по сегодняшний день являюсь сотрудником АО «Алюминий Казахстана». Разрешение на использование документов после прекращения деятельности в ТОО "Barlau-Qazaqstan" не давала.) Таким образом, с учетом вышеперечисленных требований законодательства в ходе контроля установлены следующие несоответствия квалификационным требованиям: - ТОО "Barlau-Qazaqstan": Департаментом установлен факт представления недостоверной информации по квалификационным требованиям о наличии трудовых ресурсах, а также отсутствие требуемых материальных ресурсов – буровая установка вращательного бурения – 2 (не представлены первичные учетные документы); - ТОО "Павлодаргидрогеология" отсутствие требуемых материальных ресурсов – аккредитованная химическая лаборатория – 1 (представлен лишь аттестат аккредитации). Следовательно, вышеуказанные потенциальные поставщики подлежали отклонению в соответствии с пунктом 150 Правил.	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.