Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.06.2021 жыл № 611010000-4-6-134487

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Түркістан 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 100240001065, Отырар ауданы әкімдігінің "Отырар ауданының экономика және қаржы бөлімі" 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
Мендыбаев Берик Мухтарович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Түркістан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Атымтаев Ардақ Қуанышбекұлы «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 №: 5659547-2 "Отырар ауданы Балтакөл ауыл округі, Балтакөл ауылындағы 200 орындық мәдениет үйінің құрылысы" жұмыстарына техникалық қадағалау қызметі Лоттың № 40065723-ОК2 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

02.06.2021 года № 611010000-4-6-134487

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской 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 "Отдел экономики и финансов Отырарского района" акимата Отырарского района, 100240001065, с.Шаульдер 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
Мендыбаев Берик Мухтарович

_____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Атымтаев Ардақ Қуанышбекұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5659547-2 Услуги по техническому надзору по объекту «Строительства дома культуры на 200 мест в селе Балтакол, сельского округа Балтакол, Отрарского района № лота 40065723-ОК2 Услуги по авторскому/техническому надзору 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	Мной, и.о. Ведущего специалиста РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Атымтаев Ардак Куаныштбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5659547-2 «Услуги по техническому надзору по объекту «Строительства дома культуры на 200 мест в селе Балтакол, сельского округа Балтакол, Отрарского района» на основании поступившей жалобы от потенциальных поставщиков ТОО «Фараб құрылыс», ТОО «Сартобе». По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно пп.1) и пп.4) п.1 ст.9 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V3РК (далее – Закон),к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Изучением конкурсной документации установлено, что в приложении 1-4 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) конкурсной документации, к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в части обладания материальными ресурсами и трудовыми ресурсами: «На праве собственности или аренды аккредитованную лабораторию (привлеченную) с областями аккредитации: испытания общестроительных работ и сварные соединение трубопроводов, контроль прочности бетона и определения условий труда по тяжести трудового процесса.». А также, «Эксперт осуществляющего экспертные работы и инжиниринговые услуги в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности по объектам второго и третьего уровней ответственности – в части инженерных сетей со стажем 3 года в количестве 1 единицы; Эксперт осуществляющего экспертные работы и инжиниринговые услуги в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности по объектам второго и третьего уровней ответственности – в части технологического оборудования со стажем 3 года в количестве 1 единицы; Эксперт осуществляющего экспертные работы и инжиниринговые услуги в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности по объектам второго и третьего уровней ответственности – в части несущих и ограждающих конструкций со стажем 3 года в количестве 1 единицы; Квалифицированные специалисты обладающие правом работать на оборудованиях неразрушающих методов контроля и испытаний, в части ультразвуковому контролю со стажем 3 года в количестве 2 единиц». Согласно п.150 «Правил осуществления государственных закупок» утвержденных Приказ 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: -непредставление электронных копий либо в виде электронного документа патентов, свидетельств, сертификатов, других документов, подтверждающих право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, выполнение работ, оказание услуг; - 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. Одновремено сообщаем, что в соответствии Примечания 1 Приложении 6 Правил, документами, подтверждающими опыт работы по договорам о государственных закупках, связанных с оказанием услуг, предусмотренных статьей 397 Налогового кодекса, а также услуг, учет которых производится посредством сертифицированных систем (приборов) учета, в том числе коммунальных услуг (водоснабжение, канализация, газоснабжение) и услуг связи является электронная копия счет-фактуры. Согласно приложении 10 к конкурсной документации сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), а также виды работ и услуг, передаваемых потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям) (заверяются на веб-портале посредством электронной цифровой подписи субподрядчика). Кроме того, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Дан-Строй-Проект" установлено, что в сведениях о квалификации в п.4 Приложения 6 в сведении о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов не представлен «На праве собственности или аренды аккредитованную лабораторию (привлеченную) с областями аккредитации: испытания общестроительных работ и сварные соединение трубопроводов, контроль прочности бетона и определения условий труда по тяжести трудового процесса». Вместе с тем, изучением конкурсных заявок потенциального поставщика ТОО "Дан-Строй-Проект" установлено, что данным потенциальным поставщикам представлены неполные сведения о квалификации по привлекаемым субподрядчикам ТОО "ЭКОЭКСПЕРТ, ТОО "ЗерттеуНысанМонтаж" и ТОО "Құрылыс-Диагностика" который формируется и представляется во вкладке «Документы субподрядчиков» с электронной ссылкой на данный документ. Также, в ходе камерального конроля установлено, что в конкурсной документации потеницального поставщика ТОО "Сартобе" не предоставлен трудовые ресурсы со стажем 3 лет. Таким образом, на основании вышеизложенного согласно п.150 Правил, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Дан-Строй-Проект" и ТОО "Сартобе" подлежат отклонению от участия в конкурсе. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля.	Мной, и.о. Ведущего специалиста РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Атымтаев Ардак Куаныштбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5659547-2 «Услуги по техническому надзору по объекту «Строительства дома культуры на 200 мест в селе Балтакол, сельского округа Балтакол, Отрарского района» на основании поступившей жалобы от потенциальных поставщиков ТОО «Фараб құрылыс», ТОО «Сартобе». По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно пп.1) и пп.4) п.1 ст.9 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V3РК (далее – Закон),к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Изучением конкурсной документации установлено, что в приложении 1-4 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) конкурсной документации, к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в части обладания материальными ресурсами и трудовыми ресурсами: «На праве собственности или аренды аккредитованную лабораторию (привлеченную) с областями аккредитации: испытания общестроительных работ и сварные соединение трубопроводов, контроль прочности бетона и определения условий труда по тяжести трудового процесса.». А также, «Эксперт осуществляющего экспертные работы и инжиниринговые услуги в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности по объектам второго и третьего уровней ответственности – в части инженерных сетей со стажем 3 года в количестве 1 единицы; Эксперт осуществляющего экспертные работы и инжиниринговые услуги в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности по объектам второго и третьего уровней ответственности – в части технологического оборудования со стажем 3 года в количестве 1 единицы; Эксперт осуществляющего экспертные работы и инжиниринговые услуги в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности по объектам второго и третьего уровней ответственности – в части несущих и ограждающих конструкций со стажем 3 года в количестве 1 единицы; Квалифицированные специалисты обладающие правом работать на оборудованиях неразрушающих методов контроля и испытаний, в части ультразвуковому контролю со стажем 3 года в количестве 2 единиц». Согласно п.150 «Правил осуществления государственных закупок» утвержденных Приказ 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: -непредставление электронных копий либо в виде электронного документа патентов, свидетельств, сертификатов, других документов, подтверждающих право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, выполнение работ, оказание услуг; - 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. Одновремено сообщаем, что в соответствии Примечания 1 Приложении 6 Правил, документами, подтверждающими опыт работы по договорам о государственных закупках, связанных с оказанием услуг, предусмотренных статьей 397 Налогового кодекса, а также услуг, учет которых производится посредством сертифицированных систем (приборов) учета, в том числе коммунальных услуг (водоснабжение, канализация, газоснабжение) и услуг связи является электронная копия счет-фактуры. Согласно приложении 10 к конкурсной документации сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), а также виды работ и услуг, передаваемых потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям) (заверяются на веб-портале посредством электронной цифровой подписи субподрядчика). Кроме того, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Дан-Строй-Проект" установлено, что в сведениях о квалификации в п.4 Приложения 6 в сведении о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов не представлен «На праве собственности или аренды аккредитованную лабораторию (привлеченную) с областями аккредитации: испытания общестроительных работ и сварные соединение трубопроводов, контроль прочности бетона и определения условий труда по тяжести трудового процесса». Вместе с тем, изучением конкурсных заявок потенциального поставщика ТОО "Дан-Строй-Проект" установлено, что данным потенциальным поставщикам представлены неполные сведения о квалификации по привлекаемым субподрядчикам ТОО "ЭКОЭКСПЕРТ, ТОО "ЗерттеуНысанМонтаж" и ТОО "Құрылыс-Диагностика" который формируется и представляется во вкладке «Документы субподрядчиков» с электронной ссылкой на данный документ. Также, в ходе камерального конроля установлено, что в конкурсной документации потеницального поставщика ТОО "Сартобе" не предоставлен трудовые ресурсы со стажем 3 лет. Таким образом, на основании вышеизложенного согласно п.150 Правил, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Дан-Строй-Проект" и ТОО "Сартобе" подлежат отклонению от участия в конкурсе. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам 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.