Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

30.07.2021 жыл № 231010000-4-6-141165

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Атырау 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 050240003248, "Атырау облысы Қаржы 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
Анжанов Болат Айдынович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, главный специалисть "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Атырау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Ерболұлы Жастілек «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 №: 5909393-2 Құлсары қаласын санитарлық тазалау Лот №1 және Лот №2 Лоттың № 41068768-ОК3 Работы по очистке лесонасаждений 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

30.07.2021 года № 231010000-4-6-141165

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Атырауской 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 финансов Атырауской области", 050240003248, г.Атырау 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
Анжанов Болат Айдынович

_____

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

Мной, главный специалисть РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Атырауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Ерболұлы Жастілек в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5909393-2 Санитарная очистка города Кульсары Лот №1 и Лот №2 № лота 41068768-ОК3 Работы по очистке лесонасаждений 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 проведен камеральный контроль государственных закупок способом открытого конкурса № 5909393-2 «Санитарная очистка города Кульсары Лот №1 и Лот №2» (по лотам №41068768-ОК3, №41556454-ОК3) на общую сумму 915 000 000,0 тенге. Согласно протокола об итогах от 08.07.2021 года №5483247, решением конкурсной комиссией конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Промэкология", ТОО "Бек-А", ТОО "Қызмет групп", ТОО "Жылыой тазалык" допущены к участию в конкурсе как соответствующие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Победителем конкурса определен потенциальный поставщик ТОО "Бек-А". По результатам камерального контроля, установлены нарушения в части неправомерного допуска к участию в конкурсе конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО "Промэкология", ТОО "Қызмет групп", ТОО "Жылыой тазалык". Так, изучением материалов государственных закупок установлено, что согласно Приложение 1-3 к конкурсной документации, Заказчиком к потенциальным поставщикам установлены следующие квалификационные требования: Материальные ресурсы: 1. Самосвалы в количестве 4 единиц; 2. Трактор с прицепом в количестве 2 единиц; 3. Погрузчики в количестве 2 единиц; 4. Автогидроподъемник (АГП) в количестве 1 единица; 5. Поливомоечная машина в количестве 1 единица; 6. Спецтехника «Вакуум» (ассенизатор) в количестве 2 единиц; 7. Подметальная спецтехника в количестве 2 единиц; 8. Автогрейдер в количестве 1 единица; 9. Манипулятор в количестве 1 единица; 10. Снегоуборочная спецтехника в количестве 2 единиц; 11. Трансопрт для перевозка рабочих (5 местный и более) в количестве 2 единиц; 12. Погрузчик-экскаватор в количестве 2 единиц. Трудовые ресурсы: Рабочие в количестве 50 единиц. Наличие опыта работы в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе Работы по очистке лесонасаждений в размере – 3 года. Камеральным контролем, изучением заявок потенциальных поставщик установлены следующие несоответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. ТОО "Промэкология" – в конкурсной заявке отсутствуют электронные копий подтверждающих документов на снегоуборочную спецтехники в количестве 2 единиц и подметальную спецтехнику в количестве 2 единиц. Потенциальным поставщиком приложены документы на оборудования – отвал коммунальный/поворотный и оборудование щеточное, при этом сама техника к которой крепится вышеуказанные оборудования не заявлены. ТОО "Қызмет групп" - в конкурсной заявке отсутствуют электронные копий подтверждающих документов на снегоуборочную спецтехники в количестве 2 единиц. ТОО "Жылыой тазалык" - в конкурсной заявке отсутствуют электронные копий подтверждающих документов на Трактор с прицепом в количестве 2 единиц, Поливомоечная машина в количестве 1 единица, Снегоуборочная спецтехника в количестве 2 единиц. Кроме этого, потенциальный поставщик не соответсвтвует квалификационным требованиям в части наличие опыта работы в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе в размере – 3 года. Согласно п.1 ст.10 Закона РК «О государственных закупках» (далее – Закон), потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: 1) непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; 2) установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям; 3) установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. Таким образом, в нарушения п.1 ст.10 Закона, конкурсной комиссией заявки на участия в конкурсе потенциальных поставщиков ТОО "Промэкология", ТОО "Қызмет групп", ТОО "Жылыой тазалык" необоснованно допущены к участию в конкурсе. В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствие, в сроки, определенные Уведомлением.	Уведомление

(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.