Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

03.08.2021 жыл № 631010000-4-5/6-141416

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«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 980840000853, "Айыртау ауылдық округі әкімінің аппараты" 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
Мамаев Серик Есркепулы _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Саркытов Куат Муратбекулы «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 №: 5889139-1 М.Даменұлы көшесін жарықтандыру бағанын орнату, Шығыс Қазақстан облысы, Ұлан ауданы, С Ново Канайка, Лоттың № 44347863-ОК1 Көшені жарықтандыру жүйесін салу/монтаждау/төсеу 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

03.08.2021 года № 631010000-4-5/6-141416

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской 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 "Аппарат акима Айыртауского сельского округа", 980840000853, с.Айыртау 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
Мамаев Серик Есркепулы

_____

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Саркытов Куат Муратбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5889139-1 Монтаж уличного освешения поул М. Даменулы,ВКО, Уланский район, С Ново Канайка, № лота 44347863-ОК1 Работы по строительству/монтажу/прокладке систем уличного 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	Камеральный контроль государственной закупки проведен без посещения объекта государственного аудита, в соответствии с абзацем первым пункта 21 Правил проведения камерального контроля, в связи с поступившими обращениями участников конкурса. По результатам камерального контроля установлены следующее: Согласно протоколу об итогах, заявки ИП "ФАРХАТ" и ТОО "TRIADA-S" отклонены как несоответствующие квалификационным требованиям по причине «Согласно приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении правил осуществления государственных закупок» пункта 150 потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса) при несоответствии потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами согласно технической спецификации, а именно: аккредитованная электро лаборатория, Перечень оборудования с сертификатами: Мегаомметр, Мультиметр цифровой, Мультитерм цифровой, Универсальный прибор, Измеритель сопротивления заземления, Измеритель параметров реле цифровой (Секундомер), Вольтамперфазометр, Вольтметр, Микрооинетр малогабаритный переносной, Клещи электроизмерительные, Комплект, Мегаомметр, Клещи электроизмерительные , Мост постоянного тока, Измеритель сопротивления петли фаза—нуль, Ноутбук, Лабораторный автотрансформатор регулировочный, Устройство испытательное с аксессуарами, Комплекс программно— технический измерительный для РЗА , Аппарат испытания диэлектриков АИД-70В.». При этом, требование о наличии вышеуказанных материальных ресурсов не установлено в Приложении 1-3 квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством. В то время как, согласно п.2 примечания Приложении 1-3 к КД, установление квалификационных требований, предъявляемых потенциальным поставщикам в иных документах, не допускается. Более того, требование вышеуказанных материальных ресурсов установлено в технической спецификации в разделе «Условия к потенциальному поставщику В СЛУЧАЕ ОПРЕДЕЛЕНИЯ ЕГО ПОБЕДИТЕЛЕМ И ЗАКЛЮЧЕНИЯ С НИМ ДОГОВОРА О ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЗАКУПКАХ (указываются при необходимости) (ОТКЛОНЕНИЕ ПОТЕНЦИАЛЬНОГО ПОСТАВЩИКА ЗА НЕ УКАЗАНИЕ И НЕПРЕДСТАВЛЕНИЕ УКАЗАННЫХ СВЕДЕНИЙ НЕ ДОПУСКАЕТСЯ)». Таким образом, решение конкурсной комиссии в части отклонения заявок ИП "ФАРХАТ" и ТОО "TRIADA-S" как несоответствующих квалификационным требованиям по причинам, УКАЗАННЫМ В ПРОТОКОЛЕ ОБ ИТОГАХ, принято в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, регламентирующий основания для отклонения заявок от участия в конкурсе. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №5 На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года №598. ПРИМЕЧАНИЕ. При исполнении уведомления на веб-портале государственных закупок следует руководствоваться пунктом 14 «Устранение нарушений по уведомлениям Камерального контроля способами закупок «Открытый конкурс», «Аукцион», «ЗЦП» - Инструкции для Организаторов, размещенного на веб-портале государственных закупок (ссылка - https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684).	Приложение 1-3 к КД, Техническая спецификация КД, Сведение о квалификации потенциальных поставщиков ИП "ФАРХАТ" и ТОО "TRIADA-S"

Пункт 2	Профиль риска №6	Камеральный контроль государственной закупки проведен без посещения объекта государственного аудита, в соответствии с абзацем первым пункта 21 Правил проведения камерального контроля, в связи с поступившими обращениями участников конкурса. По результатам камерального контроля установлены следующее: Согласно протоколу об итогах, заявка ИП "ДАУЛЕТПАЕВ" признана соответствующей квалификационным требованиям. При этом, Приложением 1-3 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством) установлено требование к потенциальным поставщикам в части наличия «Установки постоянного тока для ручной дуговой сварки» - 1 ед. и «Дрели электрические» - 1 ед. Так, в Сведениях о квалификации ИП "ДАУЛЕТПАЕВ" заявлено наличие вышеуказанных материальных ресурсов на праве собственности. При этом, в соответствии с п.4 Приложении 5-1 к КД Правил осуществления государственных закупок (далее – Правила), потенциальным поставщиком представляются сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов, в случае СОБСТВЕННОЕ (ПРИЛОЖИТЬ ДОКУМЕНТЫ, ПОДТВЕРЖДАЮЩИЕ ПРАВО СОБСТВЕННОСТИ), АРЕНДОВАННОЕ (у кого и ПРИЛОЖИТЬ ДОКУМЕНТЫ, ПОДТВЕРЖДАЮЩИЕ ПРАВО СОБСТВЕННОСТИ АРЕНДОДАТЕЛЯ). Из указанного следует, что потенциальным поставщиком представляется сведение о наличии материального ресурса на право собственности. Однако, в представленных документах в разделе «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)» на заявленные ИП "ДАУЛЕТПАЕВ" в Сведениях о квалификации «Установки постоянного тока для ручной дуговой сварки» - 1 ед. и «Дрели электрические» - 1 ед., не содержатся сведения, подтверждающие право собственности. Кроме того, Приложением 1-3 предусмотрено наличие у потенциального поставщика трудовых ресурсов в количестве 7 (семи) человек, в том числе «Мащинист-тракторист трактора на пневмоколесном ходу» – 1 чел. и «Водитель бортовых автомобилей – 2 чел.». Так, в Сведениях о квалификации ИП "ДАУЛЕТПАЕВ" заявлено наличие 7 (семи) человек, при этом, трудовой ресурс в лице «Голикова П.С.» два раза: в качестве «Мащиниста-тракториста трактора на пневмоколесном ходу» и «Водителя бортовых автомобилей». Тогда как, в соответствии с п.1 примечания Приложении 1-3 к КД, каждая единица требуемых материальных и трудовых ресурсов указывается отдельной строкой. В связи с чем, ИП "ДАУЛЕТПАЕВ" не подтверждено наличие достаточного количества трудовых ресурсов, требуемые Приложением 13 к КД. Таким образом, на основании вышеизложенного, заявка ИП "ДАУЛЕТПАЕВ" не соответствует квалификационным требованиям Приложении 1-3 и подлежит отклонению на основании пп.1) п.150 Правил, согласно которому: потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он определен не соответствующим квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Тем самым, решение конкурсной комиссии в части признания заявки ИП "ДАУЛЕТПАЕВ" с допуском к участию в государственных закупках, принято в нарушение пп.1) п.150 Правил. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года №598. ПРИМЕЧАНИЕ. При исполнении уведомления на веб-портале государственных закупок следует руководствоваться пунктом 14 «Устранение нарушений по уведомлениям Камерального контроля способами закупок «Открытый конкурс», «Аукцион», «ЗЦП» - Инструкции для Организаторов, размещенного на веб-портале государственных закупок (ссылка - https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684).	Приложение 1-3 к КД, Сведение о квалификации ИП "ДАУЛЕТПАЕВ"

(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.