Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

05.08.2021 жыл № 611010000-4-6-141663

"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 180840016406, "Жетісай 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 Шопчекбаев Азамат Жолдасович «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 №: 5908935-2 Жұмыстарды мемлекеттік сатып алу Лоттың № 44447167-ОК1 Аумақтарды жөндеу / абаттандыру 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	№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

05.08.2021 года № 611010000-4-6-141663

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 Жетысайского района", 180840016406, г.Жетысай 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" Шопчекбаев Азамат Жолдасович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5908935-2 Государственные закупки работ № лота 44447167-ОК1 Работы по ремонту/благоустройству территории 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 пп.4) п.1 ст.9 Закона РК «О государственных закупках» (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 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. Согласно п.150 Правил «Об 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 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; В ходе изучения веб-портала государственных закупок установлено, что Организатором государственных закупок в Приложении 1-3 к КД установлены квалификационные требования к потенциальным поставщикам в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, в том числе: «…5) Автогрейдеры среднего типа, 99 кВт (135 л.с.) (2 ед.), 6) Автопогрузчики, 5 т (2 ед.), 7) Машины поливомоечные, 6000 л (2 ед.)…, … 1) Оператор – катка (3 ед.), 2) Разнорабочие (15 ед.), 3) Инспектор по технике безопасности (1 ед.), 4) Оператор – автогрейдера (2 ед.), 5) Оператор-автопогрузчик (2 ед.), 7) Оператор - башенного крана (1 ед.)…». Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Ер-Асыл Құрылыс» установлено, что заявленные в составе заявки материальные ресурсы «автогрейдер GR 180, автогрейдер MG 185, Погрузчик фронтальный LW300 F, Вилочный погрузчик HELI CPCD-50, Машина поливомоечная Зил 130, Поливомоечная машина Зил 130» не соответствуют требованиям конкурсной документации, в части эксплуатационным и техническим характеристикам. Вместе с тем, изучением приложенных подтверждающих документов на трудовые ресурсы установлено, что потенциальным поставщиком не представлены документы подтверждающие квалификацию трудовых ресурсов «Операторов – катка, Инспектора по технике безопасности, Операторов – автогрейдера, Операторов- автопогрузчика». Также, у заявленных оператора катка Келдибаева К. и оператора автопогрузчика Джорабекова Н.А. не приложены документы удостоверяющего личность, у заявленного оператора автопогрузчика Абдуллаева Е.М. на момент подачи конкурсной заявки истек срок действия документа удостоверяющего личность. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Арнұр Құрылыс Сервис» установлено, что заявленные в составе заявки материальные ресурсы «Автогрейдер GR 215 (2 ед.), ПОЛИВОМОЕЧНАЯ МАШИНА Камаз-5511 (9000 л), Водовоз-Цистерна Поливомоечная Зил-130» не соответствуют требованиям конкурсной документации, в части эксплуатационным и техническим характеристикам. Вместе с тем, изучением приложенных подтверждающих документов на трудовые ресурсы установлено, что потенциальным поставщиком не представлены документы подтверждающие квалификацию трудовых ресурсов «Операторов – катка, Операторов – автогрейдера, Оператора - башенного крана». Также, изучением приложенных подтверждающих документов на заявленного оператора автопогрузчика Рахметова С.А. установлено, что представлены документы на другого человека (Рахметов Э.С.)., у заявленного рабочего Замариддинова Х.З. на момент подачи конкурсной заявки истек срок действия документа удостоверяющего личность. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «AlyStroyProekt» установлено, что заявленные в составе заявки материальные ресурсы «Автогрейдеры (2 ед.)» не соответствуют требованиям конкурсной документации, в части эксплуатационным и техническим характеристикам. Также, в составе заявки заявлен материальный ресурс «Машины поливомоечные, 6000 л» арендованной у ч.л. «Кабиев Б.Б.» с приложением электронных копии подтверждающих документов (предварительный договор аренды 19.05.2021 года, технический паспорт №00008740 владелец: Кабиев Б.Б.), однако в подтверждающих документах в графе «особые отметки» отсутствует информация подтверждающего транспорта поливомоечным. Вместе с тем, изучением приложенных подтверждающих документов на трудовые ресурсы установлено, что у заявленных разнорабочих Әсіл А.Х., Алмасбек Д.Д., Калауова К.К., Акбас Е.Н., Нуржанова Н.Т., Алиева Б.С., Жумабаева Б.П., Шеримкулова Д.Б., оператора – катка Атаханова Е.У. и инспектора по технике безопасности Жалғасбековой С.Ж. на момент подачи конкурсной заявки истекли сроки действия документов удостоверяющих личность. Таким образом, согласно п.150 Правил, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Ер-Асыл Құрылыс», ТОО «Арнұр Құрылыс Сервис» и ТОО «AlyStroyProekt» подлежат отклонению от участия в конкурсе как не соответствующие квалификационным требованиям. 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 МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.	Профиль риска №6

(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.