Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.12.2021 жыл № 351010000-4-5/6-152004

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды 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 000240001847, "Қарағанды облысының мемлекеттік сатып алу басқармасы" 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
Байдурин Марат Серикович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Канжанов Досбол Маратович «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 №: 6391052-1 Саран қаласының РТИ ықшам ауданындағы №№90,91,93,97,98,126 үйлерін бұзу Лоттың № 44985511-ОК2 Ғимараттарды / құрылыстарды бұзу / қирату 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

02.12.2021 года № 351010000-4-5/6-152004

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской 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 "Управление государственных закупок Карагандинской области", 000240001847, г.Караганда 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
Байдурин Марат Серикович _____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Канжанов Досбол Маратович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 6391052-1 Работы по сносу домов №№90,91,93,97,98,126 микрорайона РТИ города Сарани № лота 44985511-ОК2 Работы по разборке/сносу зданий и сооружений 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	В РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области» (далее - Департамент) посредством веб-портала государственных закупок на камеральный контроль по 4 направлению поступило объявление №6391052-1 по лоту №44985511-ОК1 «Работы по сносу домов №№90,91,93,97,98,126 микрорайона РТИ города Сарани». В результате изучения материалов посредством электронного веб-портала www.goszakup.gov.kz было установлено, что согласно протоколу об итогах №6391052-ОК1 от 10.11.2021г. заявки потенциальных поставщиков ТОО "Ұлар МК", ТОО "G5 Maintenance Services Company", ТОО "Костанайсельхозводопроводстрой", ТОО "Construction Training Resources" "Констракшн Трэйнинг Ресурсес", ПрК "ЖҮМЫСКЕР" были отклонены, а также заявки ТОО "Сары-Арка Жолдары", ТОО "Балқаш жібек жолы" допущены как соответствующая требованиям конкурсной документации. В соответствии подпунктом 4 пункта 1 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V (далее-Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. В ходе контроля установлено, что согласно требованиям приложений 1-3 конкурсной документации к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования о наличии материальных и трудовых ресурсов: Бульдозер – 6 ед., Молотки отбойные пневматические, работающие от передвижных компрессорных станций – 6 ед., Экскаватор одноковшовый дизельный на гусеничном ходу – 6 ед., Автосамосвалы – 18 ед., Компрессоры передвижные с двигателем внутреннего сгорания – 6 ед., Погрузчик фронтальный – 6 ед., Краны на автомобильном ходу, до 10 т – 6 ед., Инженер по технике безопасности и охране труда – 6 чел., Инженер-строитель – 6 чел., машинист-водитель – 6 чел. Так, согласно п. 4 и 5 Приложения 5-1 к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Следует отметить, что законодательство Республики Казахстан о государственных закупках основывается на Конституции Республики Казахстан и состоит из норм Гражданского кодекса Республики Казахстан, настоящего Закона и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан. В соответствии с пунктом 7 статьи 390 Гражданского кодекса Республики Казахстан, протокол о намерениях (договор о намерениях), если в нем прямо не предусмотрены намерения сторон придать ему силу предварительного договора, не является гражданско-правовым договором, и неисполнение его не влечет за собой юридических последствий. Однако, произведенным контролем договора о намерении заявки ТОО «Костанайсельхозводопроводстрой» установлено, что в договоре предусмотрены намерения сторон, а именно: «в случае признания «Сторона-1» победителем в электронном конкурсе №6391052-1 по лоту №44985511-ОК1 «Работы по сносу домов №№90,91,93,97,98,126 микрорайона РТИ города Сарани», «Сторона-2» обязуются в дальнейшим заключить Договор аренды техники». Приведенным камеральным контролем заявки ТОО "Костанайсельхозводопроводстрой" на предмет наличия материальных ресурсов было установлено, что в сведениях о квалификации заявлены соответствующие материальные ресурсы согласно требованиям в приложении 1-3 к КД, с указанием номеров, дат подтверждающих документов (договор аренды, свидетельство о регистрации ТС, договор намерении, счет-фактура, накладная и.т.д.). Тем самым, в нарушение статьи 27 Закона РК «О государственных закупках» от 04 декабря 2015 года №434-V, необоснованно отклонена заявка ТОО "Костанайсельхозводопроводстрой" по основаниям, указанным в протоколе об итогах.	1. Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V 2. Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648

Пункт 2	Профиль риска №6	В РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области» (далее - Департамент) посредством веб-портала государственных закупок на камеральный контроль по 4 направлению поступило объявление №6391052-1 по лоту №44985511-ОК1 «Работы по сносу домов №№90,91,93,97,98,126 микрорайона РТИ города Сарани». В результате изучения материалов посредством электронного веб-портала www.goszakup.gov.kz было установлено, что согласно протоколу об итогах №6391052-ОК1 от 10.11.2021г. заявки потенциальных поставщиков ТОО "Ұлар МК", ТОО "G5 Maintenance Services Company", ТОО "Костанайсельхозводопроводстрой", ТОО "Construction Training Resources" "Констракшн Трэйнинг Ресурсес", ПрК "ЖҰМЫСКЕР" были отклонены, а также заявки ТОО "Сары-Арка Жолдары", ТОО "Балқаш жібек жолы" допущены как соответствующая требованиям конкурсной документации. В соответствии подпунктом 4 пункта 1 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V (далее-Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. В ходе контроля установлено, что согласно требованиям приложений 1-3 конкурсной документации к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования о наличии материальных и трудовых ресурсов: Бульдозер – 6 ед., Молотки отбойные пневматические, работающие от передвижных компрессорных станций – 6 ед., Экскаватор одноковшовый дизельный на гусеничном ходу – 6 ед., Автосамосвалы – 18 ед., Компрессоры передвижные с двигателем внутреннего сгорания – 6 ед., Погрузчик фронтальный – 6 ед., Краны на автомобильном ходу, до 10 т – 6 ед., Инженер по технике безопасности и охране труда – 6 чел., Инженер-строитель – 6 чел., машинист-водитель – 6 чел. Так, согласно п. 4 и 5 Приложения 5-1 к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных и трудовых ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. К подтверждению трудовых ресурсов, необходимо представление соответствующих электронных копий подтверждающих документов (копия документа, удостоверяющего личность и документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата и т. д., приложить их электронные копии)). Согласно пункту 8 примечания к приложению 5-1 Правил, документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока оказания услуг, установленного в конкурсной документации. Вместе с тем, подтверждающие документы о наличии у потенциального поставщика материальных ресурсов является документы, подтверждающие право собственности или аренды. В ходе проведенного камерального контроля установлено, что потенциальным поставщиком ТОО "Балқаш жібек жолы" в составе конкурсной заявки представлен подтверждающие документы о наличии арендованной техники у физического лица Кубиев М.К. – автокран ДАЛИ DLQ5250JSQ (рег. №988WOA09). Так, Департаментом в адрес УАП ДП Карагандинской области направлено запрос касательно факта снятие или регистрации по арендованному техники у физического лица Кубиева М.К. – автокран ДАЛИ DLQ5250JSQ (рег. №988WOA09). Согласно предоставленному ответу №1-5-9-1/56/12707-И от 10.11.2021г. установлено, что данный техника снято с учета 29 июля 2021 года (копия прилагается). В соответствии с п.п.2 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если установлен факт представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке. Также, потенциальный поставщик ТОО "Балқаш жібек жолы" в подтверждение наличия трудовых ресурсов, в сведениях о квалификации заявил «машинист-водителя» Жумалиьдин С.А. Однако, на данного работника приложено удостоверение личности с истекшим сроком действия (01.06.2020г.). Таким образом, заявка потенциального поставщика ТОО "Балқаш жібек жолы" подлежит отклонению в соответствии с п.150 Правил.	1. Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V 2. Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648

(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.