Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

14.01.2022 жыл № 151010000-4-5-156260

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе 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 140940028258, "Ақтөбе облысының мемлекеттік сатып алулар 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
Қасымов Сакен Жұмағалиұлы _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жаймагамбетова Зарина Бериковна «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 №: 6430874-2 "Қобда-Мәртөк" автомобиль жолының ПК 226+20 көпірін күрделі жөндеу жұмыстарына техникалық қадағалау Лоттың № 46312043-ОК1 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	№5 - тәуекел бейіні	В соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18, 47 Закона, пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598, а также на основании обращения ТОО "Нұрәлем-Құрылыс" проведен камеральный контроль государственных закупок по итогам которого установлено следующее. В соответствии с пп. 1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 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 несоответствующими квалификационным требованиям последующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Камеральным контролем установлено, что организатором в приложение 1-4 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) установлены необходимые материальные ресурсы, а именно автомобиль внедорожник мощность 163 л.с. и выше, количество-2, собственная или арендованная аккредитованная испытательную лабораторию на испытание продукции в области аккредитации песок, смеси щебеночно-гравийные-песчанные для покрытий и оснований автомобильных дорог, щебень, порошок минеральный для асфальтобетонных смесей, щебень черный, цементы сульфатостойкие, смесь асфальтобетонные дорожные, битумы жидкие, вязкие дорожные, грунты, количество-1. В ходе камерального контроля установлено, что конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Нұрәлем-Құрылыс» отклонена по причине «Отсутствуют материальные ресурсы: автомобиль внедорожник мощность 163 л.с. и выше - 1 ед (представленный автомобиль марки Skoda SuperB B8 не является внедорожником); В области аккредитации отсутствует: порошок минеральный для асфальтобетонных смесей, щебень черный, цементы сульфастойкие,битумы жидкие,вязкие дорожные - 1 ед. (в области аккредитации отсутствует – грунты)». Камеральным контролем при изучении конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Нұрәлем-Құрылыс» установлено, что в сведениях о квалификации заявлены и подтверждены требуемые материальные ресурсы, достаточные для исполнения обязательств по договору, указанные в конкурсной документации, а именно автомобиль мощность 163 л.с. и выше - 2 ед. (Следует отметить, что соотношение кВт и лошадиной силы. 1 л.с. равен 0.74 киловатт при вычислении мощности двигателя) . Также, согласно, приложения 10 Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг, поставке товаров), а также виды товаров, работ и услуг, передаваемых потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям) (заверяются на веб-портале посредством электронной цифровой подписи субподрядчика). В конкурсной заявке у потенциального поставщика ТОО «Нұрәлем-Құрылыс» присутствует сведения о субподрядчиках, а именно ТОО «АСТАНА». Изучением приложение 10 Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг, поставке товаров) установлено, что соисполнитель ТОО «АСТАНА» прикрепил электронную копию подтверждающих документов на Испытательную лабораторию, а именно Аттестат Аккредитации. В приложение к Аттестату аккредетации № KZ.T.01.0492 от 18 ноября 2019 года, указана наиминование продукции (объекта), а именно порошок минеральный для асфальтобетонных смесей, щебень черный, цементы сульфастойкие, битумы жидкие, вязкие дорожные, грунты . Таким образом, в нарушение п.150 Правил, организатором заявка потенциального поставщика ТОО «Нұрәлем-Құрылыс» отклонена по причине, указанной в протоколе об итогах, не обоснованно. (Следует отметить, что согласно п.2 ст.4 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V (далее-Закон) осуществление государственных закупок основывается на принципах, предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, кроме случаев, предусмотренных настоящим Законом. Согласно протоколу итогов № 6012610 от 21 декабря 2021 года допущенный потенциальный поставщик ТОО «Әсем-Құрылыс-Қызылорда» приложил приложение к Аттестату аккредетации где наиминование продукции (объекта) аналогично как у потенциального поставщика ТОО «Нұрәлем-Құрылыс»). В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством.	протокол итогов

(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

14.01.2022 года № 151010000-4-5-156260

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской 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 по государственным закупкам Актюбинской области", 140940028258, г.Актобе 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
Қасымов Сакен Жұмағалиұлы _____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жаймагамбетова Зарина Бериковна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 6430874-2 Технический надзор работ по капитальному ремонту моста на ПК 226+20 автомобильной дороги «Кобда-Мартук» № лота 46312043-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору 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 №5	В соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18, 47 Закона, пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598, а также на основании обращения ТОО "Нұрәлем-Құрылыс" проведен камеральный контроль государственных закупок по итогам которого установлено следующее. В соответствии с пп. 1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 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 несоответствующими квалификационным требованиям последующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Камеральным контролем установлено, что организатором в приложение 1-4 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) установлены необходимые материальные ресурсы, а именно автомобиль внедорожник мощность 163 л.с. и выше, количество-2, собственная или арендованная аккредитованная испытательную лабораторию на испытание продукции в области аккредитации песок, смеси щебеночно- гравийные-песчанные для покрытий и оснований автомобильных дорог, щебень, порошок минеральный для асфальтобетонных смесей, щебень черный, цементы сульфатостойкие, смесь асфальтобетонные дорожные, битумы жидкие, вязкие дорожные, грунты, количество-1. В ходе камерального контроля установлено, что конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Нұрәлем-Құрылыс» отклонена по причине «Отсутствуют материальные ресурсы: автомобиль внедорожник мощность 163 л.с. и выше - 1 ед (представленный автомобиль марки Skoda SuperB B8 не является внедорожником); В области аккредитации отсутствует: порошок минеральный для асфальтобетонных смесей, щебень черный, цементы сульфастойкие,битумы жидкие,вязкие дорожные - 1 ед. (в области аккредитации отсутствует – грунты)». Камеральным контролем при изучении конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Нұрәлем-Құрылыс» установлено, что в сведениях о квалификации заявлены и подтверждены требуемые материальные ресурсы, достаточные для исполнения обязательств по договору, указанные в конкурсной документации, а именно автомобиль мощность 163 л.с. и выше - 2 ед. (Следует отметить, что соотношение кВт и лошадиной силы. 1 л.с. равен 0.74 киловатт при вычислении мощности двигателя) . Также, согласно, приложения 10 Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг, поставке товаров), а также виды товаров, работ и услуг, передаваемых потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям) (заверяются на веб-портале посредством электронной цифровой подписи субподрядчика). В конкурсной заявке у потенциального поставщика ТОО «Нұрәлем-Құрылыс» присутствует сведения о субподрядчиках, а именно ТОО «АСТАНА». Изучением приложение 10 Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг, поставке товаров) установлено, что соисполнитель ТОО «АСТАНА» прикрепил электронную копию подтверждающих документов на Испытательную лабораторию, а именно Аттестат Аккредитации. В приложение к Аттестату аккредетации № KZ.T.01.0492 от 18 ноября 2019 года, указана наиминование продукции (объекта), а именно порошок минеральный для асфальтобетонных смесей, щебень черный, цементы сульфастойкие, битумы жидкие, вязкие дорожные, грунты . Таким образом, в нарушение п.150 Правил, организатором заявка потенциального поставщика ТОО «Нұрәлем-Құрылыс» отклонена по причине, указанной в протоколе об итогах, не обоснованно. (Следует отметить, что согласно п.2 ст.4 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V (далее-Закон) осуществление государственных закупок основывается на принципах, предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, кроме случаев, предусмотренных настоящим Законом. Согласно протоколу итогов № 6012610 от 21 декабря 2021 года допущенный потенциальный поставщик ТОО «Әсем-Құрылыс-Қызылорда» приложил приложение к Аттестату аккредетации где наиминование продукции (объекта) аналогично как у потенциального поставщика ТОО «Нұрәлем-Құрылыс»). В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством.	протокол итогов

(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.