Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.05.2022 жыл № 191010000-4-6-172021

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы 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 101140017134, "Жамбыл 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
Момынов Канат Алгабекович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жақсылықұлы Берік «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 №: 7103942-1 Алматы облысы Жамбыл ауданы Бесмойнақ ауылының көшелерін маршруттық тәсілмен ұстау бойынша жұмыстарды жүргізу кезінде техникалық қадағалау қызметін көрсету Лоттың № 51630062-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	№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

12.05.2022 года № 191010000-4-6-172021

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской 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 Жамбылского района", 101140017134, с.Узынагаш 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
Момынов Канат Алгабекович

_____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жақсылықұлы Берік в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 7103942-1 Оказание услуг технического надзора при проведении работ по содержанию маршрутным способом улиц с. Бесмойнак Жамбылского района Алматинской области № лота 51630062-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору 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	Мною, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Жақсылықұлы Б., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса №7103942-1 «Оказание услуг технического надзора при проведении работ по содержанию маршрутным способом улиц с. Бесмойнак Жамбылского района Алматинской области» общая выделенная сумма 1 871 140 тенге, на основании жалоб ТОО «KZ Стройэксперт» от 25.04.2022 года №140741, №140743, №140744, ТОО «Әсем-Құрылыс-Қызылорда» от 25.04.2022 года №140768 поступившие посредством веб-портала государственных закупок. Организатор – БИН: 101140017134, ГУ «Отдел экономики и финансов Жамбылского района» (далее – Организатор). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: По профилю риска №6 «Принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках». Согласно пункту 1 статьи 21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее по тексту - Закон), конкурсная документация разрабатывается организатором государственных закупок на казахском и русском языках на основании электронной формы конкурсной документации, определенной правилами осуществления государственных закупок, с учетом требований законодательства Республики Казахстан о государственных секретах. Вместе с тем, согласно подпункту 4) пункта 1 статьи 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляется квалификационное требование обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В соответствии с подпунктом 4) пункта 2 приложения 6 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее по тексту - Правила), настоящая конкурсная документация (далее – КД), включает в себя формы квалификационных требований согласно приложениям 4, 5, 6 и 7 к настоящей КД. Изучением конкурсной документации установлено, что Организатором в пункте 4 приложения 7 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг), Организатором предъявлено квалификационное требование к потенциальным поставщикам о наличии материальных ресурсов, в том числе «Собственные или арендованные аккредитованную специализированную дорожную лабораторию в количестве - 1». Согласно утвержденной Правилами форме приложения 11 (Сведения о квалификации и критериях, влияющих на конкурсное ценовое предложение при закупках услуг), в случае если Организатором предъявляется квалификационное требование к потенциальным поставщикам обладать материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках, то потенциальными поставщиками заполняются сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для оказания услуг с указанием наименования материальных ресурсов, количество имеющихся единиц (штук), состояние (новое, хорошее, плохое), если собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), если арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя), наименование, дата и номер подтверждающего документа. Следует отметить, что в соответствии с пунктом 238 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не признается участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации, непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 8, 9, 10 и 11 к конкурсной документации, так же потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не признается участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по основанию непредставление сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 19 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей). Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Әсем-Құрылыс-Қызылорда» установлено, что в сведениях о наличии требуемых материальных и трудовых ресурсов, необходимых для оказания услуг приложения 11 к конкурсной документации, не заявлена собственная или арендованная аккредитованная специализированная дорожная лаборатория в количестве – 1. Таким образом, Организатору следует отклонить конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «Әсем-Құрылыс-Қызылорда» так как, потенциальный поставщик не подтвердил свое соответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «ED Bastau 2020» установлено, что в сведениях о наличии требуемых материальных и трудовых ресурсов, необходимых для оказания услуг приложения 11 к конкурсной документации, заявлена «арендованная аккредитованная специализированная дорожная лаборатория в количестве – 1», однако в указанной ссылке на электронные копии подтверждающих документов не приложены документы, подтверждающие право собственности арендодателя, что противоречит требованиям пункта 4 приложения 11 к конкурсной документации. Таким образом, Организатору следует отклонить конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «ED Bastau 2020» так как, потенциальный поставщик не подтвердил свое соответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Вместе с тем, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «KZ Стройэксперт» установлено, что в сведениях о наличии требуемых материальных и трудовых ресурсов, необходимых для оказания услуг приложения 11 к конкурсной документации не подтверждено наличие аккредитованной специализированной дорожной лаборатории в количестве – 1. Таким образом, Организатору следует отклонить конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «KZ Стройэксперт» так как, потенциальный поставщик не подтвердил свое соответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Следует отметить, что согласно утвержденной форме приложения 19 (Сведения о соисполнителях при оказании услуг), а также виды услуг, передаваемых соисполнителям заверяются на веб-портале посредством электронной цифровой подписи субподрядчика. Изучением документов приложенных в составе конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «ИК «ДОБРО», ТОО «Аймереке», ТОО «Технологиялық көмек құрылыс» камеральным контролем установлено, что потенциальные поставщики ТОО «ИК «ДОБРО», ТОО «Аймереке», ТОО «Технологиялық көмек құрылыс» заключили договора с соисполнителями для оказания услуг по лабораторным испытаниям. Однако, потенциальными поставщиками ТОО «ИК «ДОБРО», ТОО «Аймереке», ТОО «Технологиялық көмек құрылыс» в приложении 19 (Сведения о соисполнителях при оказании услуг) не заверены на веб-портале посредством электронной цифровой подписи субподрядчика. Таким образом, Организатору следует отклонить конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «ИК «ДОБРО», ТОО «Аймереке», ТОО «Технологиялық көмек құрылыс» по причине непредставление сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 19 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей). Таким образом, Организатором неправомерно принято решение о допуске потенциальных поставщиков ТОО «Әсем-Құрылыс-Қызылорда», ТОО «KZ Стройэксперт», ТОО «ИК «ДОБРО», ТОО «Аймереке», ТОО «Технологиялық көмек құрылыс», ТОО «ED Bastau 2020», с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению. Вместе с тем сообщаем, что 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 «Об административных правонарушениях».	Организатором неправомерно принято решение о допуске потенциальных поставщиков ТОО «Әсем-Құрылыс-Қызылорда», ТОО «KZ Стройэксперт», ТОО «ИК «ДОБРО», ТОО «Аймереке», ТОО «Технологиялық көмек құрылыс», ТОО «ED Bastau 2020», с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках.

(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.