Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.06.2022 жыл № 431010000-4-6-176602

"ҚР ҚМ Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қызылорда облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 140440014725, "Қызылорда 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 кезде хабарлама 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.

Осы Қағидалардың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі қажет болған кезде ол веб-портал арқылы жеткізілген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жібереді.

Қажет болған кезде қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса беріледі.

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» 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
Кузембаев Ербол Кабаштаевич _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "ҚР ҚМ Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қызылорда облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Ержанұлы Сәдір «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 7508917-1 Қызылорда облысы, Арал ауданы, Арал қаласы, Рыбаков аллеясын қайта жаңғырту Лоттың № 52616773-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

23.06.2022 года № 431010000-4-6-176602

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Кызылординской области
Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет ГУ "Управление государственных закупок Кызылординской области", 140440014725, г.Кызылорда 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 при устранении 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 настоящих Правил, при несогласии 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 настоящим Правилам.

При необходимости к возражению прилагаются 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 «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 _____
Кузембаев Ербол Кабаштаевич

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК" Ержанұлы Сәдір в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 7508917-1 Реконструкция Аллеи Рыбаков г.Аральск, Аральского района, Кызылординской области № лота 52616773-ОК1 Работы по ремонту/благоустройству территории 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 №4	Департаментом внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан, в соответствии со ст. 20 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №7508917-1 «Реконструкция Алтен Рыбаков г.Аральск, Аральского района, Кызылординской области» сумма закупки: 201 910 715 тенге) посредством веб-портала "электронные государственные закупки" по четвертому направлению камерального контроля. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее: нет. В соответствии п.1 статьи 2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее – Закон), недостоверная информация – знание сведения, которые не соответствуют действительности поставщика на участие в конкурсе (аукционе), а равно внесение ими исправлений, искажающих действительное содержание и не соответствующие действительности представленной заявки потенциального поставщика. В соответствии п. 11 статьи 2 Закона, конкурсная документация (аукционная документация) - документация, представленная потенциальному поставщику для подготовки заявки на участие в конкурсе (аукционе), в случае отсутствия требований к заявке на участие в конкурсе (аукционе), условия и порядок осуществления государственных закупок способом конкурса (аукциона). В соответствии п. 1 статьи 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) наличие у физических лиц (за исключением лиц, гражданской расстрелянных судимости (для физических лиц); 2) отсутствие задолженности, превышающей шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете; 3) финансовая устойчивость потенциального поставщика определяется в порядке, определенном правилами осуществления государственных закупок; 4) отсутствие процедуры банкротства либо ликвидации; 5) обладать материальными, трудовыми и профессиональными ресурсами для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 6) наличие опыта работы на аналогичные случаи, когда предметом государственных закупок являются аналогичные товары, работы, услуги; 7) отсутствие у потенциального поставщика неисполненных обязательств перед государством. В соответствии п. 1 статьи 11 Закона, потенциальные поставщики или поставщики, представляющие недостоверную информацию по квалификационным требованиям и (или) документам, взимающим на конкурсные ценовые предложения, не позднее пяти рабочих дней со дня установления такого факта письменно уведомляют об этом: 1) организатора государственных закупок, единого организатора государственных закупок, если такой факт установлен до подведения итогов государственных закупок; 2) организатора государственных закупок, единого организатора государственных закупок, если такой факт установлен до подведения итогов государственных закупок. При этом в письменному уведомлению должны быть приложены копии документов, подтверждающие недостоверность информации. В соответствии п. 6 статьи 12 Закона, реестр недобросовестных участников государственных закупок представляет собой перечень: 1) потенциальных поставщиков или поставщиков, представивших недостоверную информацию по квалификационным требованиям и (или) документам, взимающим на конкурсные ценовые предложения; 2) потенциальных поставщиков, отказавшихся от заключения договора о государственных закупках; 3) поставщиков, не исполнивших либо ненадлежащим образом исполнивших свои обязательства по заключенным с ними договорам о государственных закупках; 4) поставщиков, не исполнивших 1/3 части первой настоящего пункта, организатор государственных закупок, единый организатор государственных закупок, заказчик либо уполномоченный орган обязаны не позднее трещати календарных дней со дня, когда им стало известно о факте нарушения потенциальным поставщиком или поставщиком законодательства Республики Казахстан о государственных закупках, обратиться с иском в суд о применении такого потенциального поставщика или поставщика в реестр недобросовестных участников государственных закупок. В соответствии п. 5 статьи 12 Закона, реестр недобросовестных участников государственных закупок, предусмотренный подпунктами 1) и 3) части первой пункта 4 настоящей статьи, формируется на основании решений судов, вступивших в законную силу. Согласно п.4 Правил осуществления государственных закупок, утвержденного приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), финансовая устойчивость потенциального поставщика определяется веб-порталом автоматически на основании следующих сведений органов государственных доходов: 1) денежных средств; 2) налоговые платежи; 3) основные средства; 4) фонд оплаты труда. Согласно п.44 Правил, потенциальный поставщик признается финансово устойчивым, если он соответствует в совокупности следующим условиям: 1) у потенциального поставщика в течение трех лет, предшествующих предыдущему году согласно данным информационных систем органов государственных доходов, составляет не менее одной второй части суммы, выделенной для целей определения финансовой устойчивости поставщика (далее – Правила), финансовая устойчивость потенциального поставщика определяется в веб-портале по последней расчетной(-ым) дате (периоду) в соответствии с требованиями пункта 53 Правил». Так же, по конкурсу №7508917-1 «Реконструкция Алтен Рыбаков г.Аральск, Аральского района, Кызылординской области» Комитетом внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан, по результатам проведенного контроля качества предоставленных материалов и по результатам проведенного контроля качества установлено, что ТОО «Нанас» подтвердил отсутствие в ходе с предоставлением недостоверной информации по показателям финансовой устойчивости (письмо №8-РК №ДГУ-01-22/ОГ-02-619 от 16.03.2022 г. Согласно п.1 статьи 2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее – Закон), недостоверная информация – знание сведения, которые не соответствуют действительности поставщика на участие в конкурсе (аукционе), а равно внесение ими исправлений, искажающих действительное содержание и не соответствующие действительности представленной заявки потенциального поставщика. В соответствии п. 11 статьи 2 Закона, конкурсная документация (аукционная документация) - документация, представленная потенциальному поставщику для подготовки заявки на участие в конкурсе (аукционе), в случае отсутствия требований к заявке на участие в конкурсе (аукционе), условия и порядок осуществления государственных закупок способом конкурса (аукциона). В соответствии п. 1 статьи 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) наличие у физических лиц (за исключением лиц, гражданской расстрелянных судимости (для физических лиц); 2) отсутствие задолженности, превышающей шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете; 3) финансовая устойчивость потенциального поставщика определяется в порядке, определенном правилами осуществления государственных закупок; 4) отсутствие процедуры банкротства либо ликвидации; 5) обладать материальными, трудовыми и профессиональными ресурсами для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 6) наличие опыта работы на аналогичные случаи, когда предметом государственных закупок являются аналогичные товары, работы, услуги; 7) отсутствие у потенциального поставщика неисполненных обязательств перед государством. В соответствии п. 1 статьи 11 Закона, потенциальные поставщики или поставщики, представляющие недостоверную информацию по квалификационным требованиям и (или) документам, взимающим на конкурсные ценовые предложения, не позднее пяти рабочих дней со дня установления такого факта письменно уведомляют об этом: 1) организатора государственных закупок, единого организатора государственных закупок, если такой факт установлен до подведения итогов государственных закупок; 2) организатора государственных закупок, единого организатора государственных закупок, если такой факт установлен до подведения итогов государственных закупок. При этом в письменному уведомлению должны быть приложены копии документов, подтверждающие недостоверность информации. В соответствии п. 6 статьи 12 Закона, реестр недобросовестных участников государственных закупок представляет собой перечень: 1) потенциальных поставщиков или поставщиков, представивших недостоверную информацию по квалификационным требованиям и (или) документам, взимающим на конкурсные ценовые предложения; 2) потенциальных поставщиков, отказавшихся от заключения договора о государственных закупках; 3) поставщиков, не исполнивших либо ненадлежащим образом исполнивших свои обязательства по заключенным с ними договорам о государственных закупках; 4) поставщиков, не исполнивших 1/3 части первой настоящего пункта, организатор государственных закупок, единый организатор государственных закупок, заказчик либо уполномоченный орган обязаны не позднее трещати календарных дней со дня, когда им стало известно о факте нарушения потенциальным поставщиком или поставщиком законодательства Республики Казахстан о государственных закупках, обратиться с иском в суд о применении такого потенциального поставщика или поставщика в реестр недобросовестных участников государственных закупок. В соответствии п. 5 статьи 12 Закона, реестр недобросовестных участников государственных закупок, предусмотренный подпунктами 1) и 3) части первой пункта 4 настоящей статьи, формируется на основании решений судов, вступивших в законную силу. Согласно п.4 Правил осуществления государственных закупок, утвержденного приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), финансовая устойчивость потенциального поставщика определяется веб-порталом автоматически на основании следующих сведений органов государственных доходов: 1) денежных средств; 2) налоговые платежи; 3) основные средства; 4) фонд оплаты труда. Согласно п.44 Правил, потенциальный поставщик признается финансово устойчивым, если он соответствует в совокупности следующим условиям: 1) у потенциального поставщика в течение трех лет, предшествующих предыдущему году согласно данным информационных систем органов государственных доходов, составляет не менее одной второй части суммы, выделенной для целей определения финансовой устойчивости поставщика (далее – Правила), финансовая устойчивость потенциального поставщика определяется в веб-портале по последней расчетной(-ым) дате (периоду) в соответствии с требованиями пункта 53 Правил». Так же, по конкурсу №7508917-1 «Реконструкция Алтен Рыбаков г.Аральск, Аральского района, Кызылординской области» сумма закупки: 201 910 715 тенге) посредством веб-портала "электронные государственные закупки" по четвертому направлению камерального контроля. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее: нет. В соответствии п.1 статьи 2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее – Закон), недостоверная информация – знание сведения, которые не соответствуют действительности поставщика на участие в конкурсе (аукционе), а равно внесение ими исправлений, искажающих действительное содержание и не соответствующие действительности представленной заявки потенциального поставщика. В соответствии п. 11 статьи 2 Закона, конкурсная документация (аукционная документация) - документация, представленная потенциальному поставщику для подготовки заявки на участие в конкурсе (аукционе), в случае отсутствия требований к заявке на участие в конкурсе (аукционе), условия и порядок осуществления государственных закупок способом конкурса (аукциона). В соответствии п. 1 статьи 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) наличие у физических лиц (за исключением лиц, гражданской расстрелянных судимости (для физических лиц); 2) отсутствие задолженности, превышающей шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете; 3) финансовая устойчивость потенциального поставщика определяется в порядке, определенном правилами осуществления государственных закупок; 4) отсутствие процедуры банкротства либо ликвидации; 5) обладать материальными, трудовыми и профессиональными ресурсами для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 6) наличие опыта работы на аналогичные случаи, когда предметом государственных закупок являются аналогичные товары, работы, услуги; 7) отсутствие у потенциального поставщика неисполненных обязательств перед государством. В соответствии п. 1 статьи 11 Закона, потенциальные поставщики или поставщики, представляющие недостоверную информацию по квалификационным требованиям и (или) документам, взимающим на конкурсные ценовые предложения, не позднее пяти рабочих дней со дня установления такого факта письменно уведомляют об этом: 1) организатора государственных закупок, единого организатора государственных закупок, если такой факт установлен до подведения итогов государственных закупок; 2) организатора государственных закупок, единого организатора государственных закупок, если такой факт установлен до подведения итогов государственных закупок. При этом в письменному уведомлению должны быть приложены копии документов, подтверждающие недостоверность информации. В соответствии п. 6 статьи 12 Закона, реестр недобросовестных участников государственных закупок представляет собой перечень: 1) потенциальных поставщиков или поставщиков, представивших недостоверную информацию по квалификационным требованиям и (или) документам, взимающим на конкурсные ценовые предложения; 2) потенциальных поставщиков, отказавшихся от заключения договора о государственных закупках; 3) поставщиков, не исполнивших либо ненадлежащим образом исполнивших свои обязательства по заключенным с ними договорам о государственных закупках; 4) поставщиков, не исполнивших 1/3 части первой настоящего пункта, организатор государственных закупок, единый организатор государственных закупок, заказчик либо уполномоченный орган обязаны не позднее трещати календарных дней со дня, когда им стало известно о факте нарушения потенциальным поставщиком или поставщиком законодательства Республики Казахстан о государственных закупках, обратиться с иском в суд о применении такого потенциального поставщика или поставщика в реестр недобросовестных участников государственных закупок. В соответствии п. 5 статьи 12 Закона, реестр недобросовестных участников государственных закупок, предусмотренный подпунктами 1) и 3) части первой пункта 4 настоящей статьи, формируется на основании решений судов, вступивших в законную силу. Согласно п.4 Правил осуществления государственных закупок, утвержденного приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), финансовая устойчивость потенциального поставщика определяется веб-порталом автоматически на основании следующих сведений органов государственных доходов: 1) денежных средств; 2) налоговые платежи; 3) основные средства; 4) фонд оплаты труда. Согласно п.44 Правил, потенциальный поставщик признается финансово устойчивым, если он соответствует в совокупности следующим условиям: 1) у потенциального поставщика в течение трех лет, предшествующих предыдущему году согласно данным информационных систем органов государственных доходов, составляет не менее одной второй части суммы, выделенной для целей определения финансовой устойчивости поставщика (далее – Правила), финансовая устойчивость потенциального поставщика определяется в веб-портале по последней расчетной(-ым) дате (периоду) в соответствии с требованиями пункта 53 Правил». Так же, по конкурсу №7508917-1 «Реконструкция Алтен Рыбаков г.Аральск, Аральского района, Кызылординской области» Комитетом внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан, по результатам проведенного контроля качества предоставленных материалов и по результатам проведенного контроля качества установлено, что ТОО «Нанас» подтвердил отсутствие в ходе с предоставлением недостоверной информации по показателям финансовой устойчивости (письмо №8-РК №ДГУ-01-22/ОГ-02-619 от 16.03.2022 г. Согласно

(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 настоящим Правилам проведения камерального контроля.