Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.02.2023 жыл № 111010000-4-6-209031

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«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 170640007705, "Ақмола облысының мемлекеттік сатып алу және коммуналдық меншік басқармасы" мемлекеттік мекемесі 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
Садуакасов Шарап Сейткасымович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Ревизор "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Ляшенко Карина Нуртаевна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 8731034-1 Кір жуу қызметтерін мемлекеттік сатып алу Лоттың № 55104015-ОК1 Кір жуу қызмет көрсетулері 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

13.02.2023 года № 111010000-4-6-209031

республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет государственное учреждение "Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности Акмолинской области", 170640007705, г.Кокшетау 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
Садуакасов Шарап Сейткасымович _____

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

Мной, Ревизор республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Ляшенко Карина Нуртаевна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 8731034-1 Государственные закупки прачечных услуг № лота 55104015-ОК1 Услуги прачечные 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	Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила), Административный процедурно-процессуальный кодекс Республики Казахстан от 29 июня 2020 года № 350-VI (далее – Кодекс). Мной, исполняющим обязанности главного специалиста отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Лященко К.Н. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль государственных закупок №87310З4-1 «Государственные закупки прачечных услуг» Организатором, которого, является государственное учреждение "Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности Акмолинской области" (далее – Организатор). В соответствии с пп.1) п.238 Правил «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не признается участником конкурса), если: 1) 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 8, 9, 10 и 11 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 соответствии с п.63 Правил: «В случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан. При этом стаж работника учитывается за последние десять лет». Согласно ст.35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414-V ЗРК «Документом, подтверждающим трудовую деятельность работника, может быть любой из следующих: 1) трудовая книжка; 2) трудовой договор с отметкой работодателя о дате и основании его прекращения; 3) выписки из актов работодателя, подтверждающих возникновение и (или) прекращение трудовых отношений на основе заключения и (или) прекращения трудового договора; 4) выписки из ведомости выдачи заработной платы работникам; 5) послужной список (перечень сведений о работе, трудовой деятельности работника), подписанный и заверенный печатью работодателя (при ее наличии); 6) выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносах; 7) сведения из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях; 7-1) договор о дуальном обучении; 8) архивная справка, содержащая сведения о трудовой деятельности работника; 9) вступившее в законную силу решение суда об установлении юридического факта, подтверждающего наличие трудовых отношений». Согласно Протоколу итогов № 8437305 от 25.01.2023 года (далее-Протокол) по вышеуказанной государственной закупке конкурсной комиссией допущена заявка потенциального поставщика ТОО "Комек Азат", как соответствующая требованиям конкурсной документации. В п. 4 приложения 7 к конкурсной документации «Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг (заполняется заказчиком)» (далее – Приложение 7) заказчиком установлены квалификационные требования: - в части материальных ресурсов: «- «Автотранспорт для перевозки белья, разрешительные документы, заключение СЭС либо талон (кузов оцинкованный, изотермический)» - в количестве 1 единицы; - «цилиндрическая гладильная машиной, автоматизированная с микропроцессорным пультом, мощность 550 * 1800» - в количестве 1 единицы». - - в части трудовых ресурсов: «- "Заведующий/ая прачечной Потенциальный поставщик должен представить медицинские книжки, удостоверение личности, свидетельство заведующей, документы подтверждающие стаж, сертификаты о прохождении курсов повышения квалификации, электродопуски» со стажем 3 года - в количестве 2 единиц; - «Слесарь КИПиА Потенциальный поставщик должен представить медицинские книжки, удостоверении личности, документы подтверждающие стаж, дипломы, или иные документы об образовании подтверждающих квалификацию, электродопуски» со стажем 3 года - в количестве 2 единиц». Изучением заявки потенциального поставщика ТОО "JSM INVEST" установлено следующее. В части наличия трудовых ресурсов Потенциальным поставщиком ТОО "JSM INVEST" (далее – потенциальный поставщик) в п. 4 Приложения 11 к конкурсной документации «Сведения о квалификации и критериях, влияющих на конкурсное ценовое предложение при закупках услуг (заполняется потенциальным поставщиком (соисполнителем))» (далее - Приложение 11) заявлены трудовые ресурсы заведующая прачечной Сейдалиева Салтанат Медехановна и слесарь КИПиА Сейфулла Ардак Маратовна. В п.4 Приложения 11 потенциальным поставщиком по трудовому ресурсу «заведующая прачечной» Сейдалиева Салтанат Медехановна прилагается выписка о поступлении и движении средств вкладчика за период с 02.02.2010 года до 07.02.2020 года и трудовая книжка №095407 с отметкой о принятии на работу Сейдалиеву Салтанат Медеханову на должность «оператора по стирке» №7 от 15.07.2017 года. Однако, в прилагаемом документе трудовая книжка №095407 отсутствуют сведения о наличии стажа работы у Сейдалиевой Салтанат Медехановны в должности «заведующего прачечной». Таким образом, в п.4 Приложения 11 по заявляемому потенциальным трудовому ресурсу, как «заведующая прачечной» Сейдалиевой Салтанат Медехановны отсутствуют сведения о наличии необходимого стажа работы в количестве трех лет в должности «заведующая прачечной». В этой связи, потенциальный поставщик не соответствует квалификационным требованиям в части обладания трудовым ресурсом заведующая прачечной со стажем 3 года и подлежит отклонению от участия в конкурсе. В п.4 Приложения 11 потенциальным поставщиком по трудовому ресурсу «слесарь КИПиА» Сейфулла Ардак Маратовна прилагаются Сведения об остатках и о движении денег на индивидуальном (-ых) пенсионном (-ых) счете (-ах) по состоянию на 07.12.2022 года за период с 15.01.2020 по 24.11.2022 года. Однако, в п.4 Приложения 11 на заявляемого трудового ресурса «Слесарь КИПиА» Сейфулла Ардак Маратовна не приложен один из документов, предусмотренный подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан, подтверждающий стаж работы в должности слесарь КИПиА в количестве двух лет. В этой связи, потенциальный поставщик не соответствует квалификационным требованиям в части обладания трудовым ресурсом слесарь КИПиА со стажем 2 года и подлежит отклонению от участия в конкурсе. На основании вышеизложенного, потенциальный поставщик в соответствии с пп.1) п.238 Правил не соответствующими квалификационным требованиям, указанным Заказчиком в п.4 Приложения 7 и подлежит отклонению. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598. (инструкция по устранению нарушений по уведомлением камерального контроля ссылка www.goszakup.gov.kz / «Инструкция пользователей»)	Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила), Административный процедурно-процессуальный кодекс Республики Казахстан от 29 июня 2020 года № 350-VI (далее – Кодекс). Мной, исполняющим обязанности главного специалиста отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Лященко К.Н. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль государственных закупок №87310З4-1 «Государственные закупки прачечных услуг» Организатором, которого, является государственное учреждение "Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности Акмолинской области" (далее – Организатор). В соответствии с пп.1) п.238 Правил «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не признается участником конкурса), если: 1) 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 8, 9, 10 и 11 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 соответствии с п.63 Правил: «В случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан. При этом стаж работника учитывается за последние десять лет». Согласно ст.35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414-V ЗРК «Документом, подтверждающим трудовую деятельность работника, может быть любой из следующих: 1) трудовая книжка; 2) трудовой договор с отметкой работодателя о дате и основании его прекращения; 3) выписки из актов работодателя, подтверждающих возникновение и (или) прекращение трудовых отношений на основе заключения и (или) прекращения трудового договора; 4) выписки из ведомости выдачи заработной платы работникам; 5) послужной список (перечень сведений о работе, трудовой деятельности работника), подписанный и заверенный печатью работодателя (при ее наличии); 6) выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносах; 7) сведения из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях; 7-1) договор о дуальном обучении; 8) архивная справка, содержащая сведения о трудовой деятельности работника; 9) вступившее в законную силу решение суда об установлении юридического факта, подтверждающего наличие трудовых отношений». Согласно Протоколу итогов № 8437305 от 25.01.2023 года (далее-Протокол) по вышеуказанной государственной закупке конкурсной комиссией допущена заявка потенциального поставщика ТОО "Комек Азат", как соответствующая требованиям конкурсной документации. В п. 4 приложения 7 к конкурсной документации «Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг (заполняется заказчиком)» (далее – Приложение 7) заказчиком установлены квалификационные требования: - в части материальных ресурсов: «- «Автотранспорт для перевозки белья, разрешительные документы, заключение СЭС либо талон (кузов оцинкованный, изотермический)» - в количестве 1 единицы; - «цилиндрическая гладильная машиной, автоматизированная с микропроцессорным пультом, мощность 550 * 1800» - в количестве 1 единицы». - - в части трудовых ресурсов: «- "Заведующий/ая прачечной Потенциальный поставщик должен представить медицинские книжки, удостоверение личности, свидетельство заведующей, документы подтверждающие стаж, сертификаты о прохождении курсов повышения квалификации, электродопуски» со стажем 3 года - в количестве 2 единиц; - «Слесарь КИПиА Потенциальный поставщик должен представить медицинские книжки, удостоверении личности, документы подтверждающие стаж, дипломы, или иные документы об образовании подтверждающих квалификацию, электродопуски» со стажем 3 года - в количестве 2 единиц». Изучением заявки потенциального поставщика ТОО "JSM INVEST" установлено следующее. В части наличия трудовых ресурсов Потенциальным поставщиком ТОО "JSM INVEST" (далее – потенциальный поставщик) в п. 4 Приложения 11 к конкурсной документации «Сведения о квалификации и критериях, влияющих на конкурсное ценовое предложение при закупках услуг (заполняется потенциальным поставщиком (соисполнителем))» (далее - Приложение 11) заявлены трудовые ресурсы заведующая прачечной Сейдалиева Салтанат Медехановна и слесарь КИПиА Сейфулла Ардак Маратовна. В п.4 Приложения 11 потенциальным поставщиком по трудовому ресурсу «заведующая прачечной» Сейдалиева Салтанат Медехановна прилагается выписка о поступлении и движении средств вкладчика за период с 02.02.2010 года до 07.02.2020 года и трудовая книжка №095407 с отметкой о принятии на работу Сейдалиеву Салтанат Медеханову на должность «оператора по стирке» №7 от 15.07.2017 года. Однако, в прилагаемом документе трудовая книжка №095407 отсутствуют сведения о наличии стажа работы у Сейдалиевой Салтанат Медехановны в должности «заведующего прачечной». Таким образом, в п.4 Приложения 11 по заявляемому потенциальным трудовому ресурсу, как «заведующая прачечной» Сейдалиевой Салтанат Медехановны отсутствуют сведения о наличии необходимого стажа работы в количестве трех лет в должности «заведующая прачечной». В этой связи, потенциальный поставщик не соответствует квалификационным требованиям в части обладания трудовым ресурсом заведующая прачечной со стажем 3 года и подлежит отклонению от участия в конкурсе. В п.4 Приложения 11 потенциальным поставщиком по трудовому ресурсу «слесарь КИПиА» Сейфулла Ардак Маратовна прилагаются Сведения об остатках и о движении денег на индивидуальном (-ых) пенсионном (-ых) счете (-ах) по состоянию на 07.12.2022 года за период с 15.01.2020 по 24.11.2022 года. Однако, в п.4 Приложения 11 на заявляемого трудового ресурса «Слесарь КИПиА» Сейфулла Ардак Маратовна не приложен один из документов, предусмотренный подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан, подтверждающий стаж работы в должности слесарь КИПиА в количестве двух лет. В этой связи, потенциальный поставщик не соответствует квалификационным требованиям в части обладания трудовым ресурсом слесарь КИПиА со стажем 2 года и подлежит отклонению от участия в конкурсе. На основании вышеизложенного, потенциальный поставщик в соответствии с пп.1) п.238 Правил не соответствующими квалификационным требованиям, указанным Заказчиком в п.4 Приложения 7 и подлежит отклонению. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598. (инструкция по устранению нарушений по уведомлением камерального контроля ссылка www.goszakup.gov.kz / «Инструкция пользователей»)

(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.