Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

20.03.2023 жыл № 431010000-4-6-219446

"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" КММ 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 Ұзақбаев Әмірхан Серікұлы «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 №: 8944300-1 Жол таңбаларын сызу Лоттың № 58152271-ОК1 Жол белгілерін жағу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	Тәуекел белгісі	Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы	Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары

Пункт 1	№ 6 - тауарлар бойынша	«Қазақстан Республикасы Қаржы министрі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қызылорда облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» Республикасы мемлекеттік мекемесінің «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Камерадағы бақылау жүргізу барысында (осы конкурсқа қатысқан өтінуші өнім берушілер мынадай білікті талаптарға ие: 1) құрылтайшылардың (заңды тұлғалар үшін), атқарушы органдар қабылдаушылар (жеке тұлғалар үшін) болуы; 2) қаржылық тұрғыдан орнықты болуы және республикалық бюджет туралы заңда тиісті қаржы жылына белгіленген айлық есептің көрсеткішінің алты есселенген мөлшерінен асатын сальдосы бермеуінің болмауы. Өтінуші өнім берушінің қаржылық орнықтылығы мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларында айқындалған тәртіппен айқындалады; 3) банкроттық не тарқату рәсімінде жатқызылмауы; 4) мемлекеттік сатып алу туралы шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық, еңбек және қаржы ресурстарының болуы; 5) жұмыс: тәжірибесінің болуы (өнім берушінің қызметінің мемлекеттік лицензиямен және (немесе) рұқсатпен болуы мемлекеттік сатып алудың мақсаты болып табылатын жағдайларды қоспағанда). Осы тармақтың бірінші бөлігінің кодексінің білікті талаптарды мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларында айқындалған тәртіппен белгіленеді. Заңның 9 бабы 3 тармағына сәйкес, Өтінуші өнім берушілер өзінің осы бапта белгіленген білікті талаптарына сәйкестігін растау үшін мемлекеттік сатып алудағы ұйымдастырушыға мемлекеттік сатып алудың жүзеге асыру қағидаларында кодекстегі тізбі құжаттарды ұсынады. Заңның 2 бабы 11) тармақшасына сәйкес, конкурстық құжаттама (аукциондық құжаттама) - конкурсқа (аукционға) қатысуға өтінімге дайындау үшін өнім берушіге ұсынылатын құжаттама, онда конкурсқа (аукционға) қатысуға өтінімге қойылатын талаптар, мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларында айқындалған тәртіппен жүзеге асыру шарттары мен тәртібі қамтылған. Конкурстық құжаттаманың 6 қосымшасы (Құрылыстың байланысты емес жұмыстарын мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру кезінде өнім берушіге қойылатын білікті талаптары (шығарылған бұйрық толтырылды) есептеріндегі «Талап етілетін материалдық және еңбек ресурстарының ең бірінші белгісі жоғары көрсетілсін). Өтпе құжаттарда өнім берушінің білікті талаптарын берілгенін жоя берілмейді.» - деліпті. «Мемлекеттік сатып алудың жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы № 648 бұйрығының (әрі қарай - Қағидар) 56, 60, 61, 62, 63 тармақтарына сәйкес, конкурс және аукцион тәсілімен мемлекеттік сатып алу шешімдерін мемлекеттік сатып алуды ұйымдастырушы мемлекеттік сатып алудың жүзеге асыру жоспарлы кезеңінде мемлекеттік сатып алу жоспарына енгізілген мемлекеттік сатып алудың жүзеге асыру жоспарлы кезеңінде мемлекеттік сатып алу жоспарына енгізілмеген

(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

20.03.2023 года № 431010000-4-6-219446

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 КГУ "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" Ұзақбаев Әмірхан Серікұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 8944300-1 Разметка дорог № лота 58152271-ОК1 Работы по нанесению дорожной разметки 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

		«Қазақстан Республикасы Қарағы министрі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қызылорда облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» Республикасы мемлекеттік мекемесінің «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сайкес, мемлекеттік сатып алудар веб-порталы арқылы Камерудың бақылау жүргізу барысында (осы конкурсқа қатысқан конкурсті өткен өтінімдер берушілер «Стратегиялық контроль» ЖШС-ның және «Жарқынбек» ЖК-ның шағымдарына сайкес) №09443005 «Жол таңбаларын салу» жұмыстан 68 248 220,00 теңгеге сатып алуға жарияланған электрондық конкурсы бойынша №6-бейнеқорғе сайкес: Бухгалтерлік анықтама: Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (бұдан әрі - Заң) 9-бабы 1-тармағына сайкес, өткізуші өтінім берушілерге мынадай біліктілік талаптары қойылды: 1) құрылғы қабілеттілігін (заңды тұлғалар үшін), азаматтық іс-әрекетке қабілеттілігін (жеке тұлғалар үшін) болуы; 2) қаржылық тұрақсыз орнықты болуы және республикалық бюджет туралы заңда тиісті қаржы жылына бекітілген айлық есепте көрсетілетін алты есептемеге мөлшерлеме асқан сальдосы бермеуін болмауы. Өтінуші өзін берушінің қаржылық орнықтылығы мемлекеттік сатып алудағы жүзеге асыру қағидаларында айқындалған тәртіппен айқындалуы; 3) банкроттық не тарапсыз рәсімінде жатпасмауы; 4) мемлекеттік сатып алу туралы шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық, еңбек және өндіріс ресурстарының болуы; 5) жұмыс тәжірибесінің болуы (өзінуші өзін берушінің лицензиялық және (немесе) рұқсаттың болуы талап етілетін жұмыстар түрлерінде, сондай-ақ тиісті тәжірибенің болуы). Осы тармақтың бірінші бөлігінде көзделген біліктілік талаптарын мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларында айқындалатын тәртіппен белгілейді. Заңның 9-бабы 1 тармағына сайкес, өтінуші өзін беруші өзінің осы баға бағалағанын біліктілік талаптарына сайкестігін растау үшін мемлекеттік сатып алуды ұйымдастырушы мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларында көзделген тиісті құжаттарды ұсынады. Заңның 2-бабы 11) тармағына сайкес, конкурстық құжаттама (аукциондық құжаттама) - конкурсқа (аукционға) қатысуға өтінімді дайындау үшін өтінуші өзін берушіге ұсынылатын құжаттама, онда конкурсқа (аукционға) қатысуға өтінімге қойылатын талаптар, конкурс (аукцион) тәсілімен мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру шартын мен тәртіп қамтылады. Конкурстық құжаттаманың 6 қосымшасы (Құрылысын байланысты емес жұмыстарды мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру кезінде өтінуші өзін берушіге қойылатын біліктілік талаптары (тапсырыс беруші топтарды) есептеуінде «Талап етілетін материалдық және еңбек ресурстарының өз бірлігі бөлек жолмен көрсетілді. Егер қатысушы өтінуші өзін берушінде қойылатын біліктілік талаптарына көрсетілмеді. 2) мемлекеттік сатып алу туралы шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті тікелей тұжырымдағы біліктілік талаптарын белгілеуге жол берілмейді; - деп анықтаған. «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Қарағы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы № 648 бұйрығының (әрі қарай - Қағидалар) 56, 60, 61, 62, 63 тармақтарына сайкес, конкурс және аукцион тәсілімен мемлекеттік сатып алу шеңберінде шартқа міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресурстарына осы Қағидаларда белгіленген қосымшаларға сайкес біліктілік талаптарында көрсетілмді. Заңның 9-бабы 2-тармағына сайкес материалдық және еңбек ресурстарына ие болу белгілеуге біліктілік талаптарына сайкес келмеуі. 1) мемлекеттік сатып алу туралы шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресурстарына ие болу белгілеуге біліктілік талаптарына сайкес келмеуі. Конкурстық құжаттаманың 10 қосымшасының сайкес: теңшеудегі мәліметтерді толтыру қажет: - Мамандық (біліктілік атауы); - Қызметкер саны. Егер сізде бұл мәліметтер жоқ болса, мемлекеттік ұйымдар растайтын құжаттар қосу бірінші; Білім туралы дипломдар, сертификаттар, аттестаттар немесе мемлекеттік ұйымдар берген жұмыс кітапшасы; Жұмыс орнындағы анкеталар немесе мінездемелер (осы бірі); - Растайтын құжаттардың электрондық көшірмесі (сілтеме). Егер ұсынылған материалдық ресурстар конкурстық конкурстық жасасқан. 10 қосымшасының 6 сілтеме). Конкурстық құжаттаманың 6 қосымшасында (Құрылысын байланысты емес жұмыстарды мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру кезінде өтінуші өзін берушінің біліктілік талаптарын) айқындаушы техникалық мінездеме (қолмен жазуға арналған жол таңбалау машинасы) - 1 бірлік; - Машина маркировочная (таңбалау машина) - 1 бірлік; - Механик (Механик) - 1 бірлік; - Водитель В,С категория (В,С санатты бар жүргізуші) - 3 бірлік; - Машинист (Машинист) - 1 бірлік; - Монтажник 4 разряда (4 разрядты монтаждаушы) - 5 бірлік; - Рабочие (жұмысшылар) - 5 бірлік». Қаңтардың 50-тарамағына сайкес, құрылыс-монтаждау жұмыстарына тиісті рұқсатты (лицензиясын) бар және құрылысты байланысты емес жұмыстарды (бар объектілерді ағымдағы немесе орташа жөндеу, реставрациялау, қоғамдастыны объектілерді реконструкциялау, абаттандыру, жайластыруын) орындауға лицензиясы бар заңды тұлғаларды өтінім берушілер Қазақстан Республикасының рұқсаттар және хабарламалар туралы заңнамасына сайкес берілген тиісті рұқсаттың (лицензияның) материалдық және еңбек ресурстарына ие екендігін растайды. Бұл реттік құрылыс-монтаждау жұмыстарына тиісті рұқсаттың (лицензияның) түлғері мен кілт түлгері өтініштегі мекемелігін сатып алу нысанасына ұқсас (сол саласы) болады. Егер мекемелігін сатып алу нысанасы құрылысты байланысты емес жұмыстар (бар объектілерді ағымдағы немесе орташа жөндеуден, реставрациялау, қоғамдастыны объектілерді реконструкциялау, абаттандырудан, жайластырудан байланысты емес жұмыстар) болып табылған жағдайда, өтінуші өзін берушінің осы Қағидаларда айқындалған тәртіпке материалдық және еңбек ресурстарына ие екендігін растайды. Осы реттік №09443005-1 конкурстық ашық болып болатын «Жол таңбаларын салу» жұмысы «Бар объектілерді ағымдағы немесе орташа жөндеуден, реставрациялау, қоғамдастыны объектілерді реконструкциялау, абаттандырудан, жайластырудан байланысты емес» жұмыстар (бар объектілерді ағымдағы немесе орташа жөндеуден, реставрациялау, қоғамдастыны объектілерді реконструкциялау, абаттандырудан, жайластырудан) болып табылады. Қаңтардың 238-тарамағына 1)-тармақшасына сайкес, өтінуші өзін берушінің конкурсқа қатысуына (шағымдануына) конкурсқа жіберілмеуі (сілтеме). Конкурсқа қатысушының 6 қосымшасында (Құрылысын байланысты емес жұмыстарды мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру кезінде өтінуші өзін берушінің біліктілік талаптарын) айқындаушы техникалық мінездеме (қолмен жазуға арналған жол таңбалау машинасы) - 1 бірлік; - Машина маркировочная (таңбалау машина) - 1 бірлік; - Механик (Механик) - 1 бірлік; - Водитель В,С категория (В,С санатты бар жүргізуші) - 3 бірлік; - Машинист (Машинист) - 1 бірлік; - Монтажник 4 разряда (4 разрядты монтаждаушы) - 5 бірлік; - Рабочие (жұмысшылар) - 5 бірлік». Қаңтардың 238-тарамағына 1)-тармақшасына сайкес, өтінуші өзін берушінің конкурсқа қатысуына (шағымдануына) конкурсқа жіберілмеуі тиіс. Анықтаған бухгалтерлік бухгалтерлер комиссиясы Қаңтардың 238-тарамағына 1)-тармақшасына негізінде конкурсқа қатысуға

(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.