Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.09.2023 жыл № 111010000-4-6-247990

"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 041040003519, "Аққөл аудандық құрылыс 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 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 Ахансериев Толеби Сакенович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 10421368-1 Ақмола облысы Аққөл ауданы Өрнек ауылындағы көше жарығын ағымдағы жөндеу Лоттың № 62023022-ОК1 Көшені жарықтандыру жүйесін салу/монтаждау/төсеу 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

18.09.2023 года № 111010000-4-6-247990

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 ГУ "Отдел строительства Аккольского района", 041040003519, г.Акколь 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" Ахансериев Толеби Сакенович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 10421368-1 текущий ремонт уличного освещения в селе Орнек Аккольского района Акмолинской области № лота 62023022-ОК1 Работы по строительству/монтажу/прокладке систем уличного освещения 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). Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Ахансериевым Т.С. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль по государственной закупке по государственной закупке №10421368-1 «текущий ремонт уличного освещения в селе Орнек Аккольского района Акмолинской области» способом открытого конкурса (4-е направление). Организатором, которого, является Государственное учреждение "Отдел строительства Аккольского района" (далее – Организатор). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Изучением конкурсной документации установлено, что согласно протоколу итогов №10203993 от 25.08.2023 года конкурсной заявка потенциального поставщика Кривошея Дмитрий Владимирович конкурсной комиссией допущена как соответствующие конкурсной документации. В соответствии с пунктом 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться финансово устойчивым и не иметь налоговой задолженности, превышающей шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Финансовая устойчивость потенциального поставщика определяется в порядке, определенном правилами осуществления государственных закупок; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 5) наличие опыта работы (за исключением случаев, когда предметом государственных закупок признается наличие лицензии и (или) разрешения у потенциального поставщика). Квалификационные требования, предусмотренные частью первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Так, в приложении 6 к конкурсной документации (далее - КД) организатором устанавливаются квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством. Изучением конкурсной документации Организатора, а именно приложение 6, камеральным контролем установлено, что Организатором установлены квалификационные требования к потенциальным поставщикам в части материальные ресурсы, а именно: - машины бурильно-крановые с глубиной бурения 3,5 м на автомобиле в количестве 1 ед.; - краны на автомобильном ходу максимальной грузоподъемностью 16 тонн (машчас) в количестве 1 ед.; - лебедки электрические тяговымусилием свыше 122,62 до 156,96 кН (16т) (машчас) в количестве 1 ед.; - вышки телескопические , высота подъема 25 м в количестве 1 ед. - агрегаты сварочные передвижные с дизельным двигателем, с номинальным сварочным током 250-400 А в количестве 1 ед.; - домкраты гидравлические грузоподъемностью свыше 50 до 63 тонн (маш-час) в количестве 1 ед.; Согласно 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: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика Кривошея Дмитрий Владимирович установлено, что данным потенциальным поставщиком заявлена в пункте 4 Сведений о квалификации (Приложение 10 к конкурсной документации) материальные ресурсы, требуемые организатором, а именно: - кран на автомобильном ходу максимальной грузоподъемностью 16 тонн (маш-час) арендованное ТОО "УМР", договор аренды транспортных средств №12/05-149 от 12.05.2023 года, Автокран КС3577 на базе Маз5334, гос. номером S067CHM. - кран на автомобильном ходу арендованное Закариянов Еркен Маханович, предварительный договор аренды от 25.01.2023 года, Автокран XCMG QY25K-II, гос.номером 149 ABO 01. Вместе с тем, в части доводов, указанных в Вашем обращении Департаментом направлен запрос в адрес Департамент полиции Акмолинской области, по полученному ответу следует, что: «Управление административной полиции Акмолинской области, рассмотрев Ваше обращение касательно грузоподъёмности транспортных средств, автокран марки «XCMG QY25K-II» государственный регистрационный номерной знак 149 ABO 01 и автокран марки «Маз-5334» государственный регистрационный номерной знак S 067 CHM, сообщает следующее. Согласно технической характеристики: Автокран марки «XCMG QY25K-II» - Длинна стрелы составляет – 34 м.; - Грузоподъёмность – 25 тонн; Автокран марки «Маз-5334» КС-3577 - Максимальная высота подъема стрелы составляет – 14,5 м.; - Грузоподъёмность – 14 тонн». Тогда как, согласно приложение 6 квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику установлено требование «краны на автомобильном ходу максимальной грузоподъемностью 16 тонн (машчас) в количестве 1 ед». Тем самым, потенциальный поставщик Кривошея Дмитрий Владимирович признается не соответствующим квалификационным требованиям. Таким образом, конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе заявка потенциального поставщика Кривошея Дмитрий Владимирович. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля.	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). Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Ахансериевым Т.С. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль по государственной закупке по государственной закупке №10421368-1 «текущий ремонт уличного освещения в селе Орнек Аккольского района Акмолинской области» способом открытого конкурса (4-е направление). Организатором, которого, является Государственное учреждение "Отдел строительства Аккольского района" (далее – Организатор). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Изучением конкурсной документации установлено, что согласно протоколу итогов №10203993 от 25.08.2023 года конкурсной заявка потенциального поставщика Кривошея Дмитрий Владимирович конкурсной комиссией допущена как соответствующие конкурсной документации. В соответствии с пунктом 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться финансово устойчивым и не иметь налоговой задолженности, превышающей шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Финансовая устойчивость потенциального поставщика определяется в порядке, определенном правилами осуществления государственных закупок; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 5) наличие опыта работы (за исключением случаев, когда предметом государственных закупок признается наличие лицензии и (или) разрешения у потенциального поставщика). Квалификационные требования, предусмотренные частью первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Так, в приложении 6 к конкурсной документации (далее - КД) организатором устанавливаются квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством. Изучением конкурсной документации Организатора, а именно приложение 6, камеральным контролем установлено, что Организатором установлены квалификационные требования к потенциальным поставщикам в части материальные ресурсы, а именно: - машины бурильно-крановые с глубиной бурения 3,5 м на автомобиле в количестве 1 ед.; - краны на автомобильном ходу максимальной грузоподъемностью 16 тонн (машчас) в количестве 1 ед.; - лебедки электрические тяговымусилием свыше 122,62 до 156,96 кН (16т) (машчас) в количестве 1 ед.; - вышки телескопические , высота подъема 25 м в количестве 1 ед.; - агрегаты сварочные передвижные с дизельным двигателем, с номинальным сварочным током 250-400 А в количестве 1 ед.; - домкраты гидравлические грузоподъемностью свыше 50 до 63 тонн (маш-час) в количестве 1 ед.; Согласно 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: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика Кривошея Дмитрий Владимирович установлено, что данным потенциальным поставщиком заявлена в пункте 4 Сведений о квалификации (Приложение 10 к конкурсной документации) материальные ресурсы, требуемые организатором, а именно: - кран на автомобильном ходу максимальной грузоподъемностью 16 тонн (маш-час) арендованное ТОО "УМР", договор аренды транспортных средств №12/05-149 от 12.05.2023 года, Автокран КС3577 на базе Маз5334, гос. номером S067CHM. - кран на автомобильном ходу арендованное Закариянов Еркен Маханович, предварительный договор аренды от 25.01.2023 года, Автокран XCMG QY25K-II, гос.номером 149 ABO 01. Вместе с тем, в части доводов, указанных в Вашем обращении Департаментом направлен запрос в адрес Департамент полиции Акмолинской области, по полученному ответу следует, что: «Управление административной полиции Акмолинской области, рассмотрев Ваше обращение касательно грузоподъёмности транспортных средств, автокран марки «XCMG QY25K-II» государственный регистрационный номерной знак 149 ABO 01 и автокран марки «Маз-5334» государственный регистрационный номерной знак S 067 CHM, сообщает следующее. Согласно технической характеристики: Автокран марки «XCMG QY25K-II» - Длинна стрелы составляет – 34 м.; - Грузоподъёмность – 25 тонн; Автокран марки «Маз-5334» КС-3577 - Максимальная высота подъема стрелы составляет – 14,5 м.; - Грузоподъёмность – 14 тонн». Тогда как, согласно приложение 6 квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику установлено требование «краны на автомобильном ходу максимальной грузоподъемностью 16 тонн (машчас) в количестве 1 ед». Тем самым, потенциальный поставщик Кривошея Дмитрий Владимирович признается не соответствующим квалификационным требованиям. Таким образом, конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе заявка потенциального поставщика Кривошея Дмитрий Владимирович. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля.

(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.