Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

20.12.2023 жыл № 111010000-4-5-260614

"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, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Абдикаликов Саят Канатович «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 №: 10849087-1 2024 жылға арналған объектілерді ғимараттарды күзету қызметі Лоттың № 63184388-ОК1 Еңбекті қорғау және қауіпсіздігі саласындағы аутсорсинг қызметтері 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	№5 - 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

20.12.2023 года № 111010000-4-5-260614

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, Сотрудник республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Абдикаликов Саят Канатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 10849087-1 Услуги охраны объектов зданий на 2024 год № лота 63184388-ОК1 Услуги аутсорсинга в области безопасности и охраны труда 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 №5	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, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Абдикаликов С.К. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль государственных закупок № 10849087-1 «Услуги охраны объектов зданий на 2024 год» способом открытого конкурса (4-е направление). Организатором, которого является государственное учреждение "Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности Акмолинской области" (далее – Организатор). Изучением Протокола об итогах № 10785258 от 05.12.2023 года (далее - Протокол) конкурсной комиссией отклонен заявки потенциального поставщика ТОО "'Бастион-ГБР" по причине: Не подтверждено обладанием 1 Автомашиной группы быстрого реагирования (далее - ГБР). Автомашина должна соответствовать примечаниям Перечня оперативных и специальных служб, транспорт которых подлежит оборудованию специальными световыми и звуковыми сигналами и окраске по специальным световым схемам, с указанием в технических паспортах в разделе "Особые отметки".; Автоматически отклонено веб-порталом; Разрешение на право хранения оружия предоставлено на 5 ед. оружия (требуется 10 ед. оружия), конкурсной комиссией отклонен заявки потенциального поставщика ТОО "Кузет-Сервис Кокшетау" по причине: Разрешение на право хранения оружия предоставлено на 7 ед. оружия (требуется 10 ед. оружия). ; Разрешение на право хранения оружия предоставлено на 7 ед. оружия (требуется 10 ед. оружия). ; Автоматически отклонено веб-порталом Согласно, приложения 7 к конкурсной документации к потенциальным поставщикам предусмотрены следующие квалификационные требования о наличие трудовых ресурсов, а именно: Материальные ресурсы: 1. Автомашина группы быстрого реагирования (далее - ГБР). Автомашина должна соответствовать примечаниям Перечня оперативных и специальных служб, транспорт которых подлежит оборудованию специальными световыми и звуковыми сигналами и окраске по специальным световым схемам, с указанием в технических паспортах в разделе "Особые отметки" Согласно п.4 примечания к приложению 7 к конкурсной документации «Установление квалификационных требований, предъявляемых потенциальным поставщикам в иных документах, не допускается». Согласно п.238 Правил, Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан 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». Согласно приложения 11 к конкурсной документации, потенциальными поставщиками заполняются о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов, в том числе: -Наименование материальных ресурсов -Количество имеющихся единиц (штук) -Состояние (новое, хорошее, плохое) -Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя) -Наименование, дата и номер подтверждающего документа -Электронная копия подтверждающих документов (ссылка) При этом, документами подтверждающими право собственности материальных ресурсов являются первичные бухгалтерские документы. Вместе с тем, согласно п.4 примечания к приложению 11 к конкурсной документации «Сведения о наличии требуемых материальных и трудовых ресурсов, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов.». Так потенциальный поставщик при подтверждении соответствия квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, представляет электронные копии договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды, а также технические паспорта на транспортные средства, на оборудование (товары) накладные, счет-фактура либо акты приемки-передачи товаров. Тем самым, в случае наличия одного из вышеуказанных документов на товары, подверждает право собственности. ТОО "Бастион-ГБР" Изучением, Заказчиком в приложение 11 к конкурсной документации Сведения о квалификации и критериях, влияющих на конкурсное ценовое предложение при закупках услуг» не установлены требования о наличие материальных ресурсов, а именно: Разрешение на право хранения оружия предоставлено на 7 ед. оружия (требуется 10 ед. оружия) Таким образом, заявка потенциального поставщика ТОО "Бастион-ГБР" соответствуют квалификационным требованиям. В этой связи, конкурсной комиссией неправомерно отклонена заявка потенциального поставщика ТОО "Бастион-ГБР" ТОО "Кузет-Сервис Кокшетау" Изучением, Заказчиком в приложение 11 к конкурсной документации Сведения о квалификации и критериях, влияющих на конкурсное ценовое предложение при закупках услуг» не установлены требования о наличие материальных ресурсов а именно: Разрешение на право хранения оружия предоставлено на 7 ед. оружия (требуется 10 ед. оружия) Таким образом, заявка потенциального поставщика ТОО "Кузет-Сервис Кокшетау" соответствуют квалификационным требованиям. В этой связи, конкурсной комиссией неправомерно отклонена заявка потенциального поставщика ТОО "Кузет-Сервис Кокшетау" Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №5. 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 уведомлениям 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, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Абдикаликов С.К. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль государственных закупок № 10849087-1 «Услуги охраны объектов зданий на 2024 год» способом открытого конкурса (4-е направление). Организатором, которого является государственное учреждение "Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности Акмолинской области" (далее – Организатор). Изучением Протокола об итогах № 10785258 от 05.12.2023 года (далее - Протокол) конкурсной комиссией отклонен заявки потенциального поставщика ТОО "'Бастион-ГБР" по причине: Не подтверждено обладанием 1 Автомашиной группы быстрого реагирования (далее - ГБР). Автомашина должна соответствовать примечаниям Перечня оперативных и специальных служб, транспорт которых подлежит оборудованию специальными световыми и звуковыми сигналами и окраске по специальным световым схемам, с указанием в технических паспортах в разделе "Особые отметки".; Автоматически отклонено веб-порталом; Разрешение на право хранения оружия предоставлено на 5 ед. оружия (требуется 10 ед. оружия), конкурсной комиссией отклонен заявки потенциального поставщика ТОО "Кузет-Сервис Кокшетау" по причине: Разрешение на право хранения оружия предоставлено на 7 ед. оружия (требуется 10 ед. оружия). ; Разрешение на право хранения оружия предоставлено на 7 ед. оружия (требуется 10 ед. оружия). ; Автоматически отклонено веб-порталом Согласно, приложения 7 к конкурсной документации к потенциальным поставщикам предусмотрены следующие квалификационные требования о наличие трудовых ресурсов, а именно: Материальные ресурсы: 1. Автомашина группы быстрого реагирования (далее - ГБР). Автомашина должна соответствовать примечаниям Перечня оперативных и специальных служб, транспорт которых подлежит оборудованию специальными световыми и звуковыми сигналами и окраске по специальным световым схемам, с указанием в технических паспортах в разделе "Особые отметки" Согласно п.4 примечания к приложению 7 к конкурсной документации «Установление квалификационных требований, предъявляемых потенциальным поставщикам в иных документах, не допускается». Согласно п.238 Правил, Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан 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». Согласно приложения 11 к конкурсной документации, потенциальными поставщиками заполняются о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов, в том числе: -Наименование материальных ресурсов -Количество имеющихся единиц (штук) -Состояние (новое, хорошее, плохое) -Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя) -Наименование, дата и номер подтверждающего документа -Электронная копия подтверждающих документов (ссылка) При этом, документами подтверждающими право собственности материальных ресурсов являются первичные бухгалтерские документы. Вместе с тем, согласно п.4 примечания к приложению 11 к конкурсной документации «Сведения о наличии требуемых материальных и трудовых ресурсов, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов.». Так потенциальный поставщик при подтверждении соответствия квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, представляет электронные копии договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды, а также технические паспорта на транспортные средства, на оборудование (товары) накладные, счет-фактура либо акты приемки-передачи товаров. Тем самым, в случае наличия одного из вышеуказанных документов на товары, подверждает право собственности. ТОО "Бастион-ГБР" Изучением, Заказчиком в приложение 11 к конкурсной документации Сведения о квалификации и критериях, влияющих на конкурсное ценовое предложение при закупках услуг» не установлены требования о наличие материальных ресурсов, а именно: Разрешение на право хранения оружия предоставлено на 7 ед. оружия (требуется 10 ед. оружия) Таким образом, заявка потенциального поставщика ТОО "Бастион-ГБР" соответствуют квалификационным требованиям. В этой связи, конкурсной комиссией неправомерно отклонена заявка потенциального поставщика ТОО "Бастион-ГБР" ТОО "Кузет-Сервис Кокшетау" Изучением, Заказчиком в приложение 11 к конкурсной документации Сведения о квалификации и критериях, влияющих на конкурсное ценовое предложение при закупках услуг» не установлены требования о наличие материальных ресурсов а именно: Разрешение на право хранения оружия предоставлено на 7 ед. оружия (требуется 10 ед. оружия) Таким образом, заявка потенциального поставщика ТОО "Кузет-Сервис Кокшетау" соответствуют квалификационным требованиям. В этой связи, конкурсной комиссией неправомерно отклонена заявка потенциального поставщика ТОО "Кузет-Сервис Кокшетау" Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №5. 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 уведомлениям 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.