Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.08.2019 жылғы № 391010000-4-5-72640

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 12.08.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 000440001824, Қостанай облысы әкімдігі табиғи ресурстар және табиғат пайдалануды реттеу басқармасының "Ұзынкөл орман шаруашылығы мекемесі" КММ хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

Заместитель руководителя
Жаркеева Альмира Жорылкасыновна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Досов Канат Болатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3401464-2 Жерге орналастыру жобасын дайындау жөніндегі жұмыстар Лоттың № 22899655-ОК1 Жерге орналастыру және жер-кадастр жұмыстары камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно пп.4 п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части наличия материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В соответствии с п.85-1 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила), материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно п.16 примечания к сведениям о квалификации (Приложение 5 к конкурсной документации Правил в редакций от 05.06.2019 года) документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов, является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока выполнения работ, установленного в конкурсной документации. Согласно п.3 (Приложения 5 к конкурсной документации Правил в редакций от 05.06.2019 года), потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов (Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). Технической спецификацией по объявлению №3401464-2 предусмотрено требование к потенциальным поставщикам о наличии ряда материальных и трудовых ресурсов, в том числе: (тахеометр-не менее 1 ед., GPS навигатор-не менее 1 ед.). Изучением заявки потенциального поставщика ТОО «AKA PROJECT» установлено, что в соответствии с данным квалификационным требованием в сведениях о квалификации данного поставщика заявлено ряд арендованных тахеометров и GPS навигатор, с приложением электронных копий подтверждающих документов (договор аренды оборудования GPS: №4 от 1 марта 2019 у ТОО «Алем Геодезия» сертификат о проверке №ВА-01-02-087326., №б/н от 01.03.2019 года у ТОО «Рамасан» сертификат о проверке №ВА-01-02-06908, №ВА-01-02-06907, №ВА-01-02-06909., №2 от 01.08.2016 года у ТОО «Көксу Жер» сертификат о проверке №ЩЗ-01-0000007989., №2 от 12.04.2018 года у Токбергенов Рауан Нуржанович сертификат о проверке №ЩЗ-01-10827), (договор аренды оборудования Тахеометр №13 от 28.05.2019 года у ТОО «Каздорпроект» сертификат о проверке №ШВ-01-11877., №11 от 26.05.2019 года у ТОО Казгеосфера сертификат о проверке №ЩЗ-01-14086, №ЩЗ-01-11152, №ВА-01-02-02943, №ЖА-01-0852., №б/н от 29.05.2019 у ТОО «Рамасан» сертификат о проверке №ВА-01-02-00317., №10 от 28.05.2019 года у ТОО «RTA Proffi» сертификат о проверке №ВА-01-02-08143), которые достаточны для исполнения обязательств по договору. Необходимо отметить, что в вышеуказанных сертификатах содержится информация о пользователях, которыми являются арендодатели. Таким образом, право собственности на вышеуказанные материальные ресурсы арендодателями

подтверждена. Согласно пп.1 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по основаниям несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, в нарушение пп.1 п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО «AKA PROJECT» необоснованно отклонен от участия в конкурсе, как несоответствующий квалификационным требованиям, по доводам, указанных в протоколе об итогах: (В соответствии с квалификационными требованиями, указанными в конкурсной документации потенциальный поставщик должен обладать материальными ресурсами. Заявленные ТОО «AKA PROJECT»материальные ресурсы являются арендованными, однако документы, подтверждающие право собственности арендодателя не предоставлены.В соответствии с пп.1 п.150 Правил поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации).
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№5 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

12.08.2019 года № 391010000-4-5-72640

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской 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 000440001824, КГУ "Узункольское учреждение лесного хозяйства" Управления природных ресурсов и регулирования природопользования акимата Костанайской области о нарушениях, выявленных 12.08.2019 года.

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 в случаях устранения 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 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены 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 прилагается к уведомлению.

Заместитель руководителя
Жаркеева Альмира Жорылкасыновна

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Досов Канат Болатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3401464-2 Работы по изготовлению землеустроительного проекта № лота 22899655-ОК1 Землеустроительные и земельно-кадастровые работы на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно пп.4 п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части наличия материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В соответствии с п.85-1 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила), материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно п.16 примечания к сведениям о квалификации (Приложение 5 к конкурсной документации Правил в редакций от 05.06.2019 года) документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов, является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока выполнения работ, установленного в конкурсной документации. Согласно п.3 (Приложения 5 к конкурсной документации Правил в редакций от 05.06.2019 года), потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов (Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). Технической спецификацией по объявлению №3401464-2 предусмотрено требование к потенциальным поставщикам о наличии ряда материальных и трудовых ресурсов, в том числе: (тахеометр-не менее 1 ед., GPS навигатор-не менее 1 ед.). Изучением заявки потенциального поставщика ТОО «AKA PROJECT» установлено, что в соответствии с данным квалификационным требованием в сведениях о квалификации данного поставщика заявлено ряд арендованных тахеометров и GPS навигатор, с приложением электронных копий подтверждающих документов (договор аренды оборудования GPS: №4 от 1 марта 2019 у ТОО «Алем Геодезия» сертификат о проверке №ВА-01-02-087326., №б/н от 01.03.2019 года у ТОО «Рамасан» сертификат о проверке №ВА-01-02-06908, №ВА-01-02-06907, №ВА-01-02-06909., №2 от 01.08.2016 года у ТОО «Көксу Жер» сертификат о проверке №ЩЗ-01-0000007989., №2 от 12.04.2018 года у Токбергенов Рауан Нуржанович сертификат о проверке №ЩЗ-01-10827), (договор аренды оборудования Тахеометр №13 от 28.05.2019 года у ТОО «Каздорпроект» сертификат о проверке №ШВ-01-11877., №11 от 26.05.2019 года у ТОО Казгеосфера сертификат о проверке №ЩЗ-01-14086, №ЩЗ-01-11152, №ВА-01-02-02943, №ЖА-01-0852., №б/н от 29.05.2019 у ТОО «Рамасан» сертификат о проверке №ВА-01-02-00317., №10 от 28.05.2019 года у ТОО «RTA Proffi» сертификат о проверке №ВА-01-02-08143), которые достаточны для исполнения обязательств по договору. Необходимо отметить, что в вышеуказанных сертификатах

содержится информация о пользователях, которыми являются арендодатели. Таким образом, право собственности на вышеуказанные материальные ресурсы арендодателями подтверждена. Согласно пп.1 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по основаниям несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, в нарушение пп.1 п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО «AKA PROJECT» необоснованно отклонен от участия в конкурсе, как несоответствующий квалификационным требованиям, по доводам, указанных в протоколе об итогах: (В соответствии с квалификационными требованиями, указанными в конкурсной документации потенциальный поставщик должен обладать материальными ресурсами. Заявленные ТОО «AKA PROJECT»материальные ресурсы являются арендованными, однако документы, подтверждающие право собственности арендодателя не предоставлены.В соответствии с пп.1 п.150 Правил поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации).
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №5

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.