Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.12.2019 жылғы № 471010000-4-6/7-79721

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

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 25.12.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050140006912, "Маңғыстау облысының жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары басқармасы" ММ 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.

Руководитель
Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрілігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Маңғыстау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Досанов Аясын Ержанулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3763070-1 Ғимараттарды / үй-жайларды / аумақты және сол сияқты объектілерді тазарту бойынша қызметтер Лоттың № 28445031-ОК1 Услуги по уборке зданий/помещений/территории и аналогичных объектов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, ведущим специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Досановым А.Е., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3763070-1 «Услуги по уборке зданий/помещений/территории и аналогичных объектов» по лоту №28445031-ОК1 на основании жалобы ТОО «T&S Construction» от 23.12.2019 года № 60289 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), 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 следующему основанияю: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Вместе с этим, в соответствии с подпунктом 2) пункта 2 приложения 4 к конкурсной докумнтации Правил, конкурсная документация включает в себя квалификационные требования согласно приложениям 1-1, 1-2, 1-3 и 1-4 к настоящей КД. Так, Организатором государственных закупок согласно приложению 1-4 установлено следующее требование: 1) Дорожные рабочие в количестве - 20 (со стажем работы – 1 год). 2) Машинист тракторист в количестве - 5 (со стажем работы – 1 год). 3) Начальник участка в количестве - 1 (со стажем работы – 1 год). 4) Механик в количестве - 1 (со стажем работы – 1 год). 5) Мастер в количестве - 1 (со стажем работы – 1 год). Так, проведенным камеральным контролем установлено, что представленная заявка потенциального поставщика ТОО «САМҒАУ ҚҰРЫЛЫС Ltd» не соответствует требованиям конкурсной документации, а именно: 1) Просрочено удостоверение тракториста-машиниста Суюнханов К.К. 2) Отсутсвуют дипломы подтверждающие квалификацию у мастера участка Айтжанова Д.К., механика Баймуратова Ж.О., начальника участка Мендалиева А.К. 3) Отсутствует электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях подтверждающий стаж дорожного работника Кулбаракова А.Н. Таким образом, в нарушении вышеуказанным норм Правил, конкурсной комиссией заявка потенциального поставщика ТОО «САМҒАУ ҚҰРЫЛЫС Ltd» необоснованна допущена к участию в конкурсе. Вместе с этим, согласно пункту 157 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по

сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). Кроме того, в соответствии с пунктом 158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Так, изучением веб-портала государственных закупок установлено, что в заявке потенциального поставщика ТОО «Акжол+К» отсутсвуют сертификаты системы менеджмента качества и экологического менеджмента. Таким образом, в нарушении вышеуказанным норм Правил, конкурсной комиссией к заявке потенциального поставщика ТОО «Акжол+К» неправильно применена относительное значение критериев, тогда как, общий размер условной скидки без учета отсутсвуют сертификатов систем менеджмента качества и экологического менеджмента для потенциального поставщика ТОО «Акжол+К» должна составлять 1,5%. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6, №7 (4 направление). На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

25.12.2019 года № 471010000-4-6/7-79721

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Мангистауской 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 050140006912, ГУ "Управление пассажирского транспорта и автомобильных дорог Мангистауской области" о нарушениях, выявленных 25.12.2019 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.

Руководитель
Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Досанов Аясын Ержанулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3763070-1 Услуги по уборке зданий/помещений/территории и аналогичных объектов № лота 28445031-ОК1 Услуги по уборке зданий/помещений/территории и аналогичных объектов на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, ведущим специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Досановым А.Е., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3763070-1 «Услуги по уборке зданий/помещений/территории и аналогичных объектов» по лоту №28445031-ОК1 на основании жалобы ТОО «T&S Construction» от 23.12.2019 года № 60289 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), 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 следующему основанияю: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Вместе с этим, в соответствии с подпунктом 2) пункта 2 приложения 4 к конкурсной докумнтации Правил, конкурсная документация включает в себя квалификационные требования согласно приложениям 1-1, 1-2, 1-3 и 1-4 к настоящей КД. Так, Организатором государственных закупок согласно приложению 1-4 установлено следующее требование: 1) Дорожные рабочие в количестве - 20 (со стажем работы – 1 год). 2) Машинист тракторист в количестве - 5 (со стажем работы – 1 год). 3) Начальник участка в количестве - 1 (со стажем работы – 1 год). 4) Механик в количестве - 1 (со стажем работы – 1 год). 5) Мастер в количестве - 1 (со стажем работы – 1 год). Так, проведенным камеральным контролем установлено, что представленная заявка потенциального поставщика ТОО «САМҒАУ ҚҰРЫЛЫС Ltd» не соответствует требованиям конкурсной документации, а именно: 1) Просрочено удостоверение тракториста-машиниста Суюнханов К.К. 2) Отсутсвуют дипломы подтверждающие квалификацию у мастера участка Айтжанова Д.К., механика Баймуратова Ж.О., начальника участка Мендалиева А.К. 3) Отсутствует электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях подтверждающий стаж дорожного работника Кулбаракова А.Н. Таким образом, в нарушении вышеуказанным норм Правил, конкурсной комиссией заявка потенциального поставщика ТОО «САМҒАУ ҚҰРЫЛЫС Ltd» необоснованна допущена к участию в конкурсе. Вместе с этим, согласно пункту 157 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего

соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). Кроме того, в соответствии с пунктом 158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Так, изучением веб-портала государственных закупок установлено, что в заявке потенциального поставщика ТОО «Акжол+К» отсутсвуют сертификаты системы менеджмента качества и экологического менеджмента. Таким образом, в нарушении вышеуказанным норм Правил, конкурсной комиссией к заявке потенциального поставщика ТОО «Акжол+К» неправильно применена относительное значение критериев, тогда как, общий размер условной скидки без учета отсутсвуют сертификатов систем менеджмента качества и экологического менеджмента для потенциального поставщика ТОО «Акжол+К» должна составлять 1,5%. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6, №7 (4 направление). На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №6, Профиль риска №7

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