Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.03.2021 жыл № 790000000-4-5/7-125193

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шымкент қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 190540006866, "Шымкент қаласының мемлекеттік сатып алу басқармасы" мемлекттік 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 жағдайларда 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.

Қағиданың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі оны веб-портал арқылы жеткізген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде уәкілетті органға Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес қарсылықты қажет болған жағдайда жібереді.

Қажет болған жағдайда қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса берілуі мүмкін.

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» 2014 жылғы 5 шілдедегі 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
Мараимов Еркебулан Зулхарнаевич _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шымкент қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Арапбай Бедель Әлімұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5300770-2 Шымкент қаласы, Абай ауданы, Северозапад мөлтек ауданы, Алтын арық (атауы жоқ №9) көшесін орташа жөндеу, аяқжол орнату Лоттың № 38751656-ОК1 Автомобиль жолдарын жөндеу 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	№5 - тәуекел бейіні		
Пункт 2	№7 - 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

25.03.2021 года № 790000000-4-5/7-125193

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственого аудита по городу Шымкент Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет Государственное учреждение "Управление государственных закупок города Шымкент", 190540006866, г.Шымкент 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 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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 Правил, в случае несогласия 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 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 от 5 июля 2014 года «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
Мараимов Еркебулан Зулхарнаевич _____

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственого аудита по городу Шымкент Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Арапбай Бедель Әлімұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5300770-2 Средний ремонт улиц и тротуаров ул.Алтын Арык (безназвания №9) в мкр. Северо-Запад Абайского района г. Шымкент № лота 38751656-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги 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	Мной, сотрудником отдела камерального контроля Нурматовым И., в соответствии с пп.5) ст. 16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках», проведен камеральный контроль государственной закупки способом конкурса №5300770-2 «Средний ремонт улиц и тротуаров ул.Алтын Арык (безназвания №9) в мкр. Северо-Запад Абайского района г. Шымкент», №5301566-2 «Средний ремонт улиц и тротуаров и ул.без названия (Жаншуак) заезд с ул.Байтурсынова, мкр.Самал 2, Абайский район, г.Шымкент» на основании жалоб ТОО "СТАРТ-СТРОЙ", ТОО "Комфорт Строй Deluxe", ТОО "Оңтүстік Ғимарат" құрылыс компаниясы", ТОО "Корпорация "Сити-Строй"ТОО «Арыс құрылыс», ТОО «СТ-СЕРВИС» и ТОО «Серік бизнес құрылыс» по средством веб-портала государственных закупок. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правил), в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2%) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1%) за каждый последующий объект строительства. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2%) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложениями 5 и 5-1 к конкурсной документации. Согласно п.2 Примечания к Приложению 5-1 конкурсной документации, в случае, если наличие опыта работы не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Согласно п.3 Примечания к Приложению 5-1 конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса является средний ремонт автомобильной дороги, то учитывается опыт работы строительства, реконструкции, капитального и среднего ремонта автомобильных дорог. Согласно п.5 Примечания к Приложению 5-1 конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса являются работы по среднему ремонту автомобильных дорог, документами, подтверждающими опыт работы являются соответствующие электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В связи с чем, при расчете опыта работы по среднему ремонту автомобильных дорог потенциального поставщика в совокупности учитывается в соответствии с п.3 и п.5 Примечания к Приложению 5-1 конкурсной документации. Касательно заявки потенциального поставщика ТОО "СТАРТ-СТРОЙ". Изучением заявки потенциального поставщика ТОО "СТАРТ-СТРОЙ" установлено, что в сведениях о квалификации ТОО "СТАРТ-СТРОЙ" заявлены и документально подтверждены опыт работы на рынке выполняемых работ, который составляет (5%) за последние десять лет, предшествующих текущему году. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.155 Правил, потенциальному поставщику ТОО "СТАРТ-СТРОЙ" неверно произведен расчет условной скидки по критерию «опыт работы». В связи с чем, в нарушение п.155 Правил, конкурсная комиссия необоснованна применила условную скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке ТОО "СТАРТ-СТРОЙ" в размере 0% за 10 лет, тогда как следовало присвоить 5% за 10 лет опыта работы. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с уведомлением подпадающий под профиль 5,7.	Об утверждении Правил проведения камерального контроля Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598

Пункт 2	Профиль риска №7	Мной, сотрудником отдела камерального контроля Нурматовым И., в соответствии с пп.5) ст. 16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках», проведен камеральный контроль государственной закупки способом конкурса №5300770-2 «Средний ремонт улиц и тротуаров ул.Алтын Арык (безназвания №9) в мкр. Северо-Запад Абайского района г. Шымкент», №5301566-2 «Средний ремонт улиц и тротуаров и ул.без названия (Жаншуак) заезд с ул.Байтурсынова, мкр.Самал 2, Абайский район, г.Шымкент» на основании жалоб ТОО "СТАРТ-СТРОЙ", ТОО "Комфорт Строй Deluxe", ТОО "Оңтүстік Ғимарат" құрылыс компаниясы", ТОО "Корпорация "Сити-Строй"ТОО «Арыс құрылыс», ТОО «СТ-СЕРВИС» и ТОО «Серік бизнес құрылыс» по средством веб-портала государственных закупок. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правил), в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2%) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1%) за каждый последующий объект строительства. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2%) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложениями 5 и 5-1 к конкурсной документации. Согласно п.2 Примечания к Приложению 5-1 конкурсной документации, в случае, если наличие опыта работы не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Согласно п.3 Примечания к Приложению 5-1 конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса является средний ремонт автомобильной дороги, то учитывается опыт работы строительства, реконструкции, капитального и среднего ремонта автомобильных дорог. Согласно п.5 Примечания к Приложению 5-1 конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса являются работы по среднему ремонту автомобильных дорог, документами, подтверждающими опыт работы являются соответствующие электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В связи с чем, при расчете опыта работы по среднему ремонту автомобильных дорог потенциального поставщика в совокупности учитывается в соответствии с п.3 и п.5 Примечания к Приложению 5-1 конкурсной документации. Касательно заявки потенциального поставщика ТОО "СТАРТ-СТРОЙ". Изучением заявки потенциального поставщика ТОО "СТАРТ-СТРОЙ" установлено, что в сведениях о квалификации ТОО "СТАРТ-СТРОЙ" заявлены и документально подтверждены опыт работы на рынке выполняемых работ, который составляет (5%) за последние десять лет, предшествующих текущему году. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.155 Правил, потенциальному поставщику ТОО "СТАРТ-СТРОЙ" неверно произведен расчет условной скидки по критерию «опыт работы». В связи с чем, в нарушение п.155 Правил, конкурсная комиссия необоснованна применила условную скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке ТОО "СТАРТ-СТРОЙ" в размере 0% за 10 лет, тогда как следовало присвоить 5% за 10 лет опыта работы. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с уведомлением подпадающий под профиль 5,7.	Об утверждении Правил проведения камерального контроля Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598

(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 Правилам проведения камерального контроля.