Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

31.03.2021 жыл № 191010000-4-6-125976

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

«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 150340016795, «Алматы облысының кәсіпкерлік және индустриялық-инновациялық даму басқармасы» 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 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жақсылықұлы Берік «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 №: 5403111-2 Услуги технического надзора по инженерным сетям Лоттың № 40836625-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору 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

31.03.2021 года № 191010000-4-6-125976

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области 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 ГУ «Управление предпринимательства и индустриально-инновационного развития Алматинской области», 150340016795, г.Талдыкорган 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна _____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жақсылықұлы Берік в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5403111-2 Инженерлік желілер бойынша техникалық қадағалау қызметтері № лота 40836625-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору 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 №6	Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мною, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Жақсылықұлы Б., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса №5403111-2 «Инженерлік желілер бойынша техникалық қадағалау қызметтері», на основании жалоб ТОО «Мегалиты Алматы» №92285 от 12 марта 2021 года, ТОО «TN stroy» №91844 от 11 марта 2021 года, ТОО «ТЛГ 2002» №91827 от 11 марта 2021 года, ТОО «MSK Engineering» №92044, №92047, №92050 от 12 марта 2021 года, поступившие посредством веб-портала государственных закупок. Лот №40946966-ОК1 - «Технический надзор по объекту «Строительство внешних сетей связи (ВОЛС) для объекта «Птицекомплекс замкнутого цикла по производству и переработке мяса бройлера», расположенного по адресу: Алматинская область,Уйгурский район, Кыргызсайский сельский округ, земли запаса района, уч. «Бақтықұрай» на сумму 404 838 тенге; Лот №40937528-ОК1 – «Технический надзор по объекту «Строительство внешних сетей канализации для объекта «Птицекомплекс замкнутого цикла по производству и переработке мяса бройлера», расположенного по адресу: Алматинская область,Уйгурский район, Кыргызсайский сельский округ, земли запаса района, уч. «Бақтықұрай» на сумму 502 027 тенге; Лот №40882238-ОК1 – «Технический надзор по объекту «Строительство подводящего газопровода среднего давления на Маслозавод Алматинская область, Коксуский район, с.Енбекшиказах» на сумму 1 309 972 тенге; Лот №40836625-ОК1 – «Технический надзор по объекту «Строительство внешних сетей газоснабжения для объекта «Птицекомплекс замкнутого цикла по производству и переработке мяса бройлера», расположенного по адресу: Алматинская область, Уйгурский район, Кыргызсайский с/о, земли запаса района, уч. «Бақтықұрай» на сумму 3 393 642 тенге; Лот №40767759-ОК1 «Технический надзор по объекту «Строительство внешних сетей железнодорожного подъездного пути для объекта «Птицекомплекс замкнутого цикла по производству и переработке мяса бройлера» расположенного по адресу: Алматинская область, Уйгурский район, Кыргызсайский с/о., земели запаса района, уч.«Бақтықұрай» на сумму 7 535 894 тенге; Лот №40926295-ОК1 «Технический надзор по объекту «Газоснабжение кондитерской фабрики ТОО «Якар», по адресу Алматинская область, Карасайский район, к.х. АКХ «Ленинский» уч. 261/1, кадастровый номер земельного участка 03-047-203-7149» на сумму 1 086 431 тенге. Организатор – ГУ «Управление предпринимательства и индустриально-инновационного развития Алматинской области» (далее по тексту – Организатор). БИН 150340016795. Срок начала приема заявок – 11.02.2021 г.; Срок окончания приема заявок – 26.02.2021 г.; Участие по лотам №40836625-ОК1, №40767759-ОК1 приняли потенциальные поставщики: ТОО «ТЛГ 2002»; ТОО «TN stroy»; ТОО «Мегалиты Алматы»; ТОО «Nur-Expert kz»; ТОО «Шаңырақ ордасы»; ТОО «MSK» Engineering. Согласно протокола об итогах №4953874 от 03.03.2021 года, конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию всех потенциальных поставщиков. Также Организатором применена условная скидка следующим образом: ТОО «TN stroy» - 5%; ТОО «Мегалиты Алматы» - 5%; ТОО «Nur-Expert kz» - 0,5%; ТОО «ТЛГ 2002» - 0,5%; ТОО «Шаңырақ ордасы» - 2%; ТОО «MSK» Engineering - 5%. Победителем признан ТОО «TN stroy» с условной скидкой 8% (5% за опыт на рынке закупаемых услуг, 3% за показатель уплаченных налогов). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: По профилю риска №6 «Принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках». Согласно пп. 4) п. 1 ст. 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее по тексту - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляется квалификационное требование обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. При этом, согласно пп.2) п.2 приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее по тексту – Правила), конкурсная документация включает в себя квалификационные требования согласно приложениям 1-1, 1-2, 1-3 и 1-4 к конкурсной документации. Изучением материалов конкурсной документации установлено, что Организатором при разработке Приложения 1-4 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг), в соответствии с пп.4) п.1 ст. 9 Закона, установлено квалификационное требование к потенциальным поставщикам обладать следующими материальными ресурсами: - 1 адгезиметр; - 1 измеритель прочности бетона; - 1 лицензионное программное обеспечение autocad. В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 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 в случае несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно требованиям утвержденной Правилами формы приложения 6 к конкурсной документации, потенциальный поставщик должен указать наименование материальных ресурсов, количество имеющихся единиц, состояние (новое, хорошее, плохое), если собственное (с приложением документов, подтверждающие право собственности), если арендованное (с указанием у кого арендовано, с приложением документов, подтверждающие право собственности арендодателя), наименование, дата и номер подтверждающего документа, с указанием ссылки на электронные копии подтверждающих документов. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «TN stroy» установлено, что в сведениях о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для оказания услуг заявлен AutoCad LT 2020 арендованный у ТОО «УКС», с указанием ссылки на электронные копии подтверждающих документов, а именно лицензионный сертификат AUTODESK (дата выдачи сертификата 05.02.2020 г.), тогда как срок действия лицензии в описании изделия указано ежегодно. Вместе с тем, в сведениях о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для оказания услуг, приложения 6 (Сведения о квалификации Поставщика при закупках услуг), потенциального поставщика ТОО «TN stroy», заявлен прибор ИПС-МГ 4,03 (измеритель прочности бетона) арендованный у ТОО «УКС», однако в указанной ссылке на электронные копии подтверждающих документов не приложены документы подтверждающие документы право собственности ТОО «УКС» на прибор ИПС-МГ 4,03 (измеритель прочности бетона). Следовательно, на основании пп. 1) п. 150 Правил, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «TN stroy» подлежит отклонению от участия. Так же, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Мегалиты Алматы» установлено, что в сведениях о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для оказания услуг заявлен 1 электронный адгезиметр АМЦ 2-20, однако в указанной ссылке на электронные копии подтверждающих документов, не приложены документы подтверждающие право собственности потенциального поставщика ТОО «Мегалиты Алматы» на электронный адгезиметр АМЦ 2-20. При этом в приложенной счет – фактуре №00001699 от 10 ноября 2016 г., и в платежном поручении №NT-005395 от 07 ноября 2016 г., не указан заявленный электронный адгезиметр АМЦ 2-20, так же приложенный сертификат о поверке на оборудование не является документом подтверждающее право собственности. В связи с чем, на основании пп.1) п.150 Правил, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Мегалиты Алматы» подлежит отклонению от участия. Таким образом, Организатором в нарушение подпункта 1) пункта 150 Правил, неправомерно принято решение о допуске конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «TN stroy» и ТОО «Мегалиты Алматы». В связи с этим, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствие с Правилами в срок, определенный в уведомлении. Одновременно разъясняем, что согласно части 2 Примечания статьи 207 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях», «Должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения объекту контроля уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля». На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению.	подпункт 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648

(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.