Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.04.2021 жыл № 391010000-4-6/7-128537

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай 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 170740018774, "Қостанай қаласы әкімдігінің мемлекеттік активтер және сатып алу бөлімі" 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
Калиев Ганижан Пиртазаевич _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Ашабаева Кульдарай Нурлыбаевна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5417426-1 "Объектіде техникалық қадағалауды жүзеге асыру бойынша инжиниринг тік қызметтер:" Қостанай қаласы Гоголь көшесі-Әл-Фараби даңғылы (қалалық аурухана) шекарасында Темірбаев көшесі бойынша Д-800 мм өздігінен ағатын кәріз коллекторын реконструкциялау»» Лоттың № 41978265-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	В соответствии с п. 3 ст. 14 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392, уполномоченный орган осуществляет камеральный контроль в порядке, определенном Законом о государственном аудите и финансовом контроле и правилами проведения камерального контроля. Согласно п. 1 ст. 2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V (далее - Закон) недостоверная информация – ложные сведения, содержащиеся в заявке потенциального поставщика на участие в конкурсе (аукционе), а равно внесенные путем исправлений, искажающих действительное содержание и не соответствующих действительности предоставленной заявки потенциального поставщика. Согласно пп. 2 п. 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по основанию установления факта представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «ТЛГ 2002» заявлен объем оказанных услуг за период с 2011 по 2020 гг. с приложением электронных копий подтверждающих документов. Департаментом был направлен запрос в НАО «Государственная корпорция «Правительство для граждан» по Костанайской области. Из представленного ответа филиала НАО «Государственная корпорция «Правительство для граждан» по Костанайской области следует, что согласно сведений правового кадастра Государственной базы данных «Регистр недвижимости» регистрация прав, а также регистрация изменения прав на недвижимое имущество на основании актов приемки за физическими лицами не производилась. Также, Департаментом в адрес ГУ «Отдел образования Житикаринского района» направлен запрос с целью подтверждения факта предоставления недостоверной информации потенциальным поставщиком ТОО «ТЛГ 2002». Согласно предоставленного ответа ГУ «Отдел образования Житикаринского района» следует, что по объекту «Капитальный ремонт здания (перепланировка и возведение пристройки) ГККП «Ясли-сад «Балапан» технический надзор осуществляло ТОО Надежда С», а не ТОО «ТЛГ 2002», как было заявлено в составе заявке потенциального поставщика ТОО «ТЛГ 2002». Пункт 2. Таким образом, в соответствии с пп.2 п.150 Правил, заявка потенциального поставщика ТОО «ТЛГ 2002» подлежит отклонению от участия в конкурсе по причине представления недостоверных сведений, при этом конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы в размере 1,5 %, следовало 0%.	Согласно пп. 2 п. 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648

Пункт 2	№7 - тәуекел бейіні	В соответствии с подпунктом 50) статья 1 Закона Республики Казахстан «Об архитектурной, строительной и градостроительной деятельности», инжиниринговые услуги в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности - комплекс услуг (технический и авторский надзоры, управление проектом), обеспечивающий подготовку и осуществление строительства с целью достижения оптимальных проектных показателей. Согласно п. 154 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила), конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. В соответствии с п.6 приложения 6 (Сведения о квалификации) к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии опыта оказанных услуг в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. В соответствии с п.1 примечании Приложения 6 (Сведения о квалификации), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «Аймереке» заявлен объем выполненных работ за период с 2011 по 2020 гг. с приложением электронных копий подтверждающих документов. Пункт 1.Таким образом, к заявки потенциального поставщика ТОО «Аймереке» необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы в размере 4,5 %, следовало 5%.	Согласно п. 154 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года №648

(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

15.04.2021 года № 391010000-4-6/7-128537

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 от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет ГУ "Отдел государственных активов и закупок акимата города Костаная", 170740018774, г.Костанай 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
Калиев Ганижан Пиртазаевич _____

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" Ашабаева Кульдарай Нурлыбаевна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5417426-1 «Инжиниринговые услуги по осуществлению технического надзора на объекте: «Реконструкция самотечного канализационного коллектора Д-800 мм по улице Темирбаева в границах улицы Гоголя-проспект Аль-Фараби (Городская больница) г. Костанай»» № лота 41978265-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании жалобы 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	В соответствии с п. 3 ст. 14 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392, уполномоченный орган осуществляет камеральный контроль в порядке, определенном Законом о государственном аудите и финансовом контроле и правилами проведения камерального контроля. Согласно п. 1 ст. 2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V (далее - Закон) недостоверная информация – ложные сведения, содержащиеся в заявке потенциального поставщика на участие в конкурсе (аукционе), а равно внесенные путем исправлений, искажающих действительное содержание и не соответствующих действительности предоставленной заявки потенциального поставщика. Согласно пп. 2 п. 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по основанию установления факта представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «ТЛГ 2002» заявлен объем оказанных услуг за период с 2011 по 2020 гг. с приложением электронных копий подтверждающих документов. Департаментом был направлен запрос в НАО «Государственная корпорция «Правительство для граждан» по Костанайской области. Из представленного ответа филиала НАО «Государственная корпорция «Правительство для граждан» по Костанайской области следует, что согласно сведений правового кадастра Государственной базы данных «Регистр недвижимости» регистрация прав, а также регистрация изменения прав на недвижимое имущество на основании актов приемки за физическими лицами не производилась. Также, Департаментом в адрес ГУ «Отдел образования Житикаринского района» направлен запрос с целью подтверждения факта предоставления недостоверной информации потенциальным поставщиком ТОО «ТЛГ 2002». Согласно предоставленного ответа ГУ «Отдел образования Житикаринского района» следует, что по объекту «Капитальный ремонт здания (перепланировка и возведение пристройки) ГККП «Ясли-сад «Балапан» технический надзор осуществляло ТОО Надежда С», а не ТОО «ТЛГ 2002», как было заявлено в составе заявке потенциального поставщика ТОО «ТЛГ 2002». Пункт 2. Таким образом, в соответствии с пп.2 п.150 Правил, заявка потенциального поставщика ТОО «ТЛГ 2002» подлежит отклонению от участия в конкурсе по причине представления недостоверных сведений, при этом конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы в размере 1,5 %, следовало 0%.	Согласно пп. 2 п. 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648

Пункт 2	Профиль риска №7	В соответствии с подпунктом 50) статья 1 Закона Республики Казахстан «Об архитектурной, строительной и градостроительной деятельности», инжиниринговые услуги в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности - комплекс услуг (технический и авторский надзоры, управление проектом), обеспечивающий подготовку и осуществление строительства с целью достижения оптимальных проектных показателей. Согласно п. 154 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила), конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. В соответствии с п.6 приложения 6 (Сведения о квалификации) к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии опыта оказанных услуг в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. В соответствии с п.1 примечании Приложения 6 (Сведения о квалификации), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «Аймереке» заявлен объем выполненных работ за период с 2011 по 2020 гг. с приложением электронных копий подтверждающих документов. Пункт 1.Таким образом, к заявки потенциального поставщика ТОО «Аймереке» необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы в размере 4,5 %, следовало 5%.	Согласно п. 154 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года №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.