Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.03.2021 жыл № 271010000-4-6/7-125228

«Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан 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 110140000769, "Бөкей ордасы ауданының сәулет, қала құрылысы және құрылыс 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
Турегелдиев Раманхан Абитханович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник «Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» РММ Карагойшы Кадыр Кабылулы «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 №: 5377722-1 "БҚО Бөкей ордасы ауданы Сайқын ауылының бас жоспарына сәйкес №127-178 нүктелерге 26 екі пәтерлі екі бөлмелі тұрғын үй құрылысына инженерлік коммуникациялық инфрақұрылымдар (су құбыры) құрылысы" нысаны бойынша техникалық қадағалау қызметі Лоттың № 40358403-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 п.154 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правила ГЗ) «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». Согласно п.1 примечаний Приложения 6 к Конкурсной документации, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно пп.2) п.150 Правил ГЗ «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: непредставление, установлен факт представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке». Изучением Приложения №6 к Конкурсной документации ТОО «ТЛГ 2002» установлено, что им заявлен опыт работы на выполнение технического надзора за капитальным ремонтом здания ясли- сада в г.Житикара, Житикаринского района, за 2011 год, заказчиком которого являлась ТОО «Строитель 2003». Так, согласно предоставленного ответа на запрос следует, что на объекте «Капитальный ремонт здания ГККП ясли - сада «Балапан» в г.Житикара, Житикаринского района» технический надзор за капитальным ремонтом осуществляло ТОО «Надежда-С». Кроме того, услуги технического надзора потенциальным поставщиком ТОО «ТЛГ 2002» в учреждениях дошкольного образования и государственных учреждениях в г.Житикара, Житикаринского района в период с 2011 по 2020 год не осуществлялись. Также, согласно ответу филиала НАО «Государственная корпорация «Правительство для граждан по Костанайской области» №03-10-23-08/1449 от 02.03.2021 года регистрация прав, а также регистрация изменения прав на недвижимое имущество на основании актов приемки в отношении физических лиц, указанных в сведении о квалификации ТОО «ТЛГ 2002» не производилась. Таким образом, установлен факт предоставления потенциальным поставщиком ТОО «ТЛГ 2002» недостоверных сведений, в части наличия опыта работы. В связи с чем, конкурсной комиссией в соответствии с пп.2) п.150 Правил ГЗ следовало отклонить от участия в конкурсе потенциального поставщика ТОО «ТЛГ 2002» за предоставление недостоверных сведений в части опыта работы.	протокол итогов

Пункт 2	№7 - тәуекел бейіні	В соответствии п.154 Правил осуществления государственных закупок (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». Согласно п.1 примечаний Приложения 6 к Конкурсной документации, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так ТОО "Музтау" в сведениях о квалификации заявлен и документально подтвержден опыт работы равный 10 годам или 5%. Учитывая вышеизложенное в нарушение п.154 Правил камеральным контролем установлено, что членами конкурсной комиссии необоснованно применении условная скидка за опыт работы к конкурсной заявке ТОО "Музтау" в размере 4,5 % (9 лет), вместо 5 % (10 лет). Таким образом, Вашей конкурсной заявке условная скидка составила - 5 % (10 лет). В соответствии с п.154 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «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». Согласно п.1 примечаний Приложения 7 к Конкурсной документации, в случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. Камеральным контролем установлено, что в нарушении п.154 Правил, конкурсной комиссией неверно рассчитаны условные скидки за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг в отношении ТОО «Аймереке», в заявке потенциального поставщика имеются документы, подтверждающие наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг с 2011 по 2020 годы, соответственно размер условной скидки за наличие опыта работы составляет 5%, однако конкурсной комиссией присвоено 4,5 %. В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.	протокол итогов

(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 № 271010000-4-6/7-125228

РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской 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 архитектуры, градостроительства и строительства Бокейординского района", 110140000769, с.Сайхин 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 _____
Турегелдиев Раманхан Абитханович

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

Мной, Сотрудник РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Карагойшы Кадыр Кабылулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5377722-1 Услуги по техническому надзору объекта: Строительство инженерно-коммуникационной инфраструктуры (водопровод) к 26-ти двухквартирным двухкомнатным жилым домам согласно генплана пятно:№127-178 в с.Сайхин Бокейординского района ЗКО № лота 40358403-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 п.154 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правила ГЗ) «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». Согласно п.1 примечаний Приложения 6 к Конкурсной документации, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно пп.2) п.150 Правил ГЗ «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: непредставление, установлен факт представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке». Изучением Приложения №6 к Конкурсной документации ТОО «ТЛГ 2002» установлено, что им заявлен опыт работы на выполнение технического надзора за капитальным ремонтом здания ясли- сада в г.Житикара, Житикаринского района, за 2011 год, заказчиком которого являлась ТОО «Строитель 2003». Так, согласно предоставленного ответа на запрос следует, что на объекте «Капитальный ремонт здания ГККП ясли - сада «Балапан» в г.Житикара, Житикаринского района» технический надзор за капитальным ремонтом осуществляло ТОО «Надежда-С». Кроме того, услуги технического надзора потенциальным поставщиком ТОО «ТЛГ 2002» в учреждениях дошкольного образования и государственных учреждениях в г.Житикара, Житикаринского района в период с 2011 по 2020 год не осуществлялись. Также, согласно ответу филиала НАО «Государственная корпорация «Правительство для граждан по Костанайской области» №03-10-23-08/1449 от 02.03.2021 года регистрация прав, а также регистрация изменения прав на недвижимое имущество на основании актов приемки в отношении физических лиц, указанных в сведении о квалификации ТОО «ТЛГ 2002» не производилась. Таким образом, установлен факт предоставления потенциальным поставщиком ТОО «ТЛГ 2002» недостоверных сведений, в части наличия опыта работы. В связи с чем, конкурсной комиссией в соответствии с пп.2) п.150 Правил ГЗ следовало отклонить от участия в конкурсе потенциального поставщика ТОО «ТЛГ 2002» за предоставление недостоверных сведений в части опыта работы.	протокол итогов

Пункт 2	Профиль риска №7	В соответствии п.154 Правил осуществления государственных закупок (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». Согласно п.1 примечаний Приложения 6 к Конкурсной документации, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так ТОО "Музтау" в сведениях о квалификации заявлен и документально подтвержден опыт работы равный 10 годам или 5%. Учитывая вышеизложенное в нарушение п.154 Правил камеральным контролем установлено, что членами конкурсной комиссии необоснованно применении условная скидка за опыт работы к конкурсной заявке ТОО "Музтау" в размере 4,5 % (9 лет), вместо 5 % (10 лет). Таким образом, Вашей конкурсной заявке условная скидка составила - 5 % (10 лет). В соответствии с п.154 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «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». Согласно п.1 примечаний Приложения 7 к Конкурсной документации, в случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. Камеральным контролем установлено, что в нарушении п.154 Правил, конкурсной комиссией неверно рассчитаны условные скидки за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг в отношении ТОО «Аймереке», в заявке потенциального поставщика имеются документы, подтверждающие наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг с 2011 по 2020 годы, соответственно размер условной скидки за наличие опыта работы составляет 5%, однако конкурсной комиссией присвоено 4,5 %. В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.	протокол итогов

(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.