Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.04.2021 жыл № 391010000-4-6/7-130291

"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 941140000754, Қостанай облысы әкімдігі білім басқармасының «Амангелді ауданының білім 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 №: 5499927-3 Услуги по техническому надзору по капитальному ремонту здания Амангельдинская общеобразовательная школы, расположенного по ул. Божманова №15 в селе Амангельды, Амангельдинского района Костанайской области» Лоттың № 39754398-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 подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК. (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Согласно пункту 3 статьи 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, представляет Организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с Правилами осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила) необходимые материальные и трудовые ресурсы указываются в приложении 1-4 к Конкурсной документации (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг, (заполняется заказчиком). Анализом конкурсной документации установлено, что в приложении 1-4 установлены квалификационные требования о наличии материальных ресурсов (Наличие материально-технического оборудования, позволяющего проводить расчеты, разработку и исполнение графических и других материалов : 1) Sana или аналог – 1 ед.; 2) программа AvtoCad- 1 ед.; Контрольно-измерительные приборы, необходимые для выполнения загруженных задач и функций, имеют сертификат проверки, а именно: 1) строительный уровень – 1 ед 2) тахеометр (или GPS) – 1 ед 3) цифровой фотоаппарат – 1 ед 4) лазерный дальномер (или лазерная рулетка) – 1 ед 5) нивелир (оптический или лазерный) – 1 ед 6) штангенциркуль – 1 ед 7) курвиметр – 1 ед 8) рулетка – 1 ед). В соответствии с п.2 примечания к приложению 6 к Конкурсной документации (Сведения о квалификации) предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае, если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Saulet Trans Servis» установлено, что в приложении 6 (Сведения о квалификации) в качестве материальных ресурсов представлено: (Строительный уровен, лазерный дальномер, ABC4, Тахеометр, Фотоаппарат, Нивелир, Штангенциркуль, Курвиметр, Рулетка), однако отсутствует Программа AvtoCad-1ед. Согласно пп.1 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям за непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации. Пункт 1.Таким образом, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Saulet Trans Servis» необоснованно допущена к участию в конкурсе. Согласно пп. 2 п. 150 Правил, 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. Пункт 2.Таким образом, в соответствии с пп.2 п. 150 Правил заявка потенциального поставщика ТОО «ТЛГ 2002» необоснованно допущена к участию в конкурсе, при этом условная скидка за наличие опыта работы составляет 0%.	Согласно пп. 2 п. 150 Правил

Пункт 2	№7 - тәуекел бейіні	Согласно п.154 Правил, 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 объем оказанных услуг за последние десять лет с приложением электронных копий подтверждающих документов. В соответствии с п.1 примечания Приложения 6 (Сведения о квалификации), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. В пункте 6 приложения 6 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. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «Saulet Trans Servis» заявлен объем оказанных услуг за период с 2010 по 2020 гг. с приложением электронных копий подтверждающих документов. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «TN stroy» заявлен объем оказанных услуг за период с 2011 по 2020 гг. с приложением электронных копий подтверждающих документов. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «Алау Эксперт Инжиниринг» заявлен объем оказанных услуг за период с 2011 по 2020 гг. с приложением электронных копий подтверждающих документов. Пункт 3.Таким образом, к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Saulet Trans Servis», ТОО «TN stroy», ТОО «Алау Эксперт Инжиниринг» конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы ТОО «Saulet Trans Servis» в размере 5%, следовало 3%, ТОО «TN stroy» в размере 5%, следовало 3,5%, ТОО «Алау Эксперт Инжиниринг» в размере 5%, следовало 4,5%. Ссылка на инструкцию по исполнению уведомления: https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684.	Согласно п.154 Правил

(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

26.04.2021 года № 391010000-4-6/7-130291

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 образования Амангельдинского района» Управления образования акимата Костанайской области, 941140000754, с.Амангельды 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: 5499927-3 Услуги по техническому надзору по капитальному ремонту здания Амангельдинская общеобразовательная школы, расположенного по ул. Божманова №15 в селе Амангельды, Амангельдинского района Костанайской области» № лота 39754398-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 подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК. (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Согласно пункту 3 статьи 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, представляет Организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с Правилами осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила) необходимые материальные и трудовые ресурсы указываются в приложении 1-4 к Конкурсной документации (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг, (заполняется заказчиком). Анализом конкурсной документации установлено, что в приложении 1-4 установлены квалификационные требования о наличии материальных ресурсов (Наличие материально-технического оборудования, позволяющего проводить расчеты, разработку и исполнение графических и других материалов : 1) Sana или аналог – 1 ед.; 2) программа AvtoCad- 1 ед.; Контрольно-измерительные приборы, необходимые для выполнения загруженных задач и функций, имеют сертификат проверки, а именно: 1) строительный уровень – 1 ед 2) тахеометр (или GPS) – 1 ед 3) цифровой фотоаппарат – 1 ед 4) лазерный дальномер (или лазерная рулетка) – 1 ед 5) нивелир (оптический или лазерный) – 1 ед 6) штангенциркуль – 1 ед 7) курвиметр – 1 ед 8) рулетка – 1 ед). В соответствии с п.2 примечания к приложению 6 к Конкурсной документации (Сведения о квалификации) предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае, если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Saulet Trans Servis» установлено, что в приложении 6 (Сведения о квалификации) в качестве материальных ресурсов представлено: (Строительный уровен, лазерный дальномер, АВС4, Тахеометр, Фотоаппарат, Нивелир, Штангенциркуль, Курвиметр, Рулетка), однако отсутствует Программа AvtoCad-1ед. Согласно пп.1 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям за непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации. Пункт 1.Таким образом, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Saulet Trans Servis» необоснованно допущена к участию в конкурсе. Согласно пп. 2 п. 150 Правил, 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. Пункт 2.Таким образом, в соответствии с пп.2 п. 150 Правил заявка потенциального поставщика ТОО «ТЛГ 2002» необоснованно допущена к участию в конкурсе, при этом условная скидка за наличие опыта работы составляет 0%.	Согласно пп. 2 п. 150 Правил

Пункт 2	Профиль риска №7	Согласно п.154 Правил, 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 объем оказанных услуг за последние десять лет с приложением электронных копий подтверждающих документов. В соответствии с п.1 примечания Приложения 6 (Сведения о квалификации), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. В пункте 6 приложения 6 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. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «Saulet Trans Servis» заявлен объем оказанных услуг за период с 2010 по 2020 гг. с приложением электронных копий подтверждающих документов. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «TN stroy» заявлен объем оказанных услуг за период с 2011 по 2020 гг. с приложением электронных копий подтверждающих документов. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «Алау Эксперт Инжиниринг» заявлен объем оказанных услуг за период с 2011 по 2020 гг. с приложением электронных копий подтверждающих документов. Пункт 3.Таким образом, к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Saulet Trans Servis», ТОО «TN stroy», ТОО «Алау Эксперт Инжиниринг» конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы ТОО «Saulet Trans Servis» в размере 5%, следовало 3%, ТОО «TN stroy» в размере 5%, следовало 3,5%, ТОО «Алау Эксперт Инжиниринг» в размере 5%, следовало 4,5%. Ссылка на инструкцию по исполнению уведомления: https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684.	Согласно п.154 Правил

(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.