Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.08.2021 жыл № 191010000-4-7-144197

"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 001140002257, "Талдықорған қаласы әкімінің аппараты" 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 Байбукашев Олжас Сейтканович «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 №: 6051778-2 Алматы облысы Талдықорған қаласының 60 пәтерлі кредиттік тұрғын үйдің аббатандыру және инженерлік жүйелерінің салу (16 таңба) Лоттың № 44918929-ОК1 Инженерлік желілерді салу (құрылыс) 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	№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

25.08.2021 года № 191010000-4-7-144197

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 "Аппарат акима города Талдыкорган", 001140002257, 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" Байбукашев Олжас Сейтканович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 6051778-2 Строительство инженерно-коммуникационной инфраструктуры с благоустройством 60-ти квартирного кредитного жилого дома в г. Талдыкорган Алматинской области (пятно 16) № лота 44918929-ОК1 Работы по возведению (строительству) инженерных сетей 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 №7	Камеральным контролем применения условных скидок за наличие опыта работ в разрезе потенциальных поставщиков установлено: По ТОО "Сервис Строй Group": Из заявленного опыта работ не учитываются следующие: Жилой дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом, баня, 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом, терраса, терраса,котельная, баня, спорт.зал, гараж, 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом, сарай, баня , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом, сарай, гараж, баня , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии А жилой дом, А1 жилая пристройка , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии А Жилой дом, А1 жилая пристройка , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом, терраса, баня, 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Садовый дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии А Жилой дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом, гараж , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом, сарай,сарай, баня , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Жилой дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии А Жилой дом , 2020, Генеральный подрядчик/генеральный проектировщик - объект не подходит по аналогии Итого условная скидка за наличие опыта работ составляет 0% (0) По ТОО "Энергохолдинг LTD": Из заявленного опыта работ учитываются следующие: Реконструкция бесхозных электрических сетей расположенных по адресу: г. Алматы, Медеуский район, ул. Байжанова/ ул. Кажымукана, 2015, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Строительство коммунальных электрических сетей с. Азат, Енбекшиказахский район, Алматинской области, 2015, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Строительство коммунальных электрических сетей с. Акши, Енбекшиказахского района, Алматинской области , 2015, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Электроснабжение жилого массива в с. Жанакурылыс, Жамбылского района, Алматинской области, 2020, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Реконструкция бесхозных электрических сетей расположенных по адресу: Алмалинский район,ул. Наурызбай батыра-Ойтеке би, 2014, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Строительство водопровода в с.Шунгай (в том числе электроснабжение водозаборных и водопроводных сооружений), 2020, Генеральный проектировщик/субподрядчик - объект подходит по аналогии Реконструкция канализационной сети от ж/д №52 по ул.Айтеке би (№65 по ул.Тулебаева) от ж/д № 67 по ул.Тулебаева города Алматы, 2020, Генеральный проектировщик/субподрядчик - объект подходит по аналогии Строительство КНС в микрорайоне Улжан-1 в г. Алматы, 2020, Генеральный проектировщик/субподрядчик - объект подходит по аналогии Строительство коммунальных электрических сетей с.Тургень Енбекшиказахского района Алматинской области, 2015, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Строительство коммунальных электрических сетей с. Тескенсу Енбекшиказахского района Алматинской области, 2015, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Реконструкция и строительство коммунальных электрических сетей в с. Кызылшарык Енбекшиказахского района Алматинской области (2 очередь), 2020, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Строительство коммунальных электрических сетей с.Каратурык Енбекшиказахского района Алматинской области, 2015, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Реконструкция бесхозных электрических сетей Медеуского района по адресу: г. Алматы, пр. Достык, 2015, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Строительство коммунальных электрических сетей с. Достык Енбекшиказахского района Алматинской области, 2015, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Реконструкция бесхозных электрических сетей Алмалинского р-на ул. Жамбыла/ул. Исаева, 2014, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Электроснабжение существующего дачного массива по адресу г.Алматы, Алатауский район между поселками Кок-Кайнар и Красный трудовик, 2014, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Строительство коммунальных электрических сетей с.Каипова Енбекшиказахского района Алматинской области, 2015, Генеральный подрядчик - объект подходит по аналогии Из заявленного опыта работ не учитываются следующие: Капитальный ремонт здания КГУ "Средняя школа № 1 имени Алтынсарина с дошкольным мини-центром ", 2020, Генеральный подрядчик - Итого условная скидка за наличие опыта работ составляет 5.5% (3)	Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мною, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Байбукашевым О.С., 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 №6051778-2 «Строительство инженерно-коммуникационной инфраструктуры с благоустройством 60-ти квартирного кредитного жилого дома в г. Талдыкорган Алматинской области (нятно 16)» на основании жалоб ТОО «Теплоэнергострой» №117825 от 11 августа 2021 года, ТОО «Сервис Строй Group» №117246 от 11 августа 2021 года, ТОО «Энергохолдинг LTD» №117061 от 11 августа 2021 года, сумма - 92 588 898 тенге. Организатор – ГУ «Аппарат акима города Талдыкорган» (далее - Организатор). БИН 001140002257. Срок начала приема заявок - 14.07.2021г.; Срок окончания приема заявок - 29.07.2021г.; Согласно протоколу об итогах №5569881 от 04.08.2021г. конкурсной комиссией принято решение о допуске конкурсных заявок всех потенциальных поставщиков. Также Организатором условная скидка применена следующим образом: ТОО «РСУ-1» - 2%; ТОО «Энергохолдинг LTD» - 0%; ТОО «Теплоэнергострой» - 0%; ТОО «Amanat First Construction» - 0%; ТОО «Сервис Строй Group» - 0%; ТОО «Электроплюс» - 0%; ТОО «Жанарту» - 0%; ТОО «АБЗ КАРЬЕР ДРСУ» - 0%; Победителем признан ТОО «РСУ-1» с условной скидкой 3,7% (2% за опыт на рынке закупаемых работ, 1,7% за показатель уплаченных налогов). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: По профилю риска №7 «Неприменение или неправильное применение условных скидок». Согласно п.8 примечаний Приложения 5 к конкурсной документации (далее – Приложение 5) Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее-Правила), опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. Кроме того, в соответствии с п.2 примечаний Приложения 5 в случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в соответствии со статьей 20 Закона Республики Казахстан от 16 июля 2001 года «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан» (далее – электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию). В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, в котором указываются сведения об этом субподрядчике. В случае отсутствия сведений о субподрядчике в акте приемки объекта в эксплуатацию, дополнительно представляется электронная копия декларации о соответствии, в которой указываются сведения об этом субподрядчике. Контролем установлено, что согласно приложению 1-2 уровень ответственности объекта установлен как 2 технический несложный. Также установлено, что функциональное назначение предмета закупки является прочие сооружения. Так, согласно пп.1), 2), 3) и 4) п.9 примечаний Приложения 5 при расчете опыта работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается: - в случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения второго (нормального) уровня ответственности, учитывается опыт работы зданий и сооружений первого (повышенного) и второго (нормального) уровня ответственности; - в случае, если предметом конкурса являются технически несложные объекты (комплексы), учитывается опыт работы технически сложных объектов (комплексов) и технически несложных объектов (комплексов); - функциональное назначение (промышленные объекты, производственные здания, сооружения, объекты жилищно-гражданского назначения, прочие сооружения); - аналогичность или схожесть ранее выполненных работ, учитывается при условии их нахождения в одном подвиде лицензируемого вида деятельности, предусмотренного разделами 5 и 6 Перечня разрешений первой категории (лицензий) Закона Республики Казахстан от 16 мая 2014 года «О разрешениях и уведомлениях» (далее – Закон «О разрешениях и уведомлениях») с предметом конкурса, за исключением работ на объектах жилищно-гражданского назначения. Согласно п. 153 Правил, конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 152-1 настоящих Правил, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку. Условия, предложенные потенциальным поставщиком для применения условных скидок, включаются в договор. Также, в соответствии с п.155 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. Под объектом строительства понимаются работы, выполненные в рамках одного гражданско-правового договора, предмет которого соответствует предмету проводимых государственных закупок. В случае, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (лота) не превышает двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год, суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложениями 5 и 5-1 к конкурсной документации. В связи с чем, согласно п.5 Приложения 5 потенциальный поставщик указывает объем выполненных работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. При пересчете камеральным контролем условная скидка за наличие опыта на рынке закупаемых работ сложилась следующим образом: ТОО «РСУ-1» - 0%; ТОО «Энергохолдинг LTD» - 5% (3 объекта за 2014г., 8 объектов за 2015г., 2 объекта за 2020г.); ТОО «Теплоэнергострой» - 4,9% (по 1 объекту за 2012,2014,2016г., 5 объектов за 2017г., в качестве субподрядчика: 1 объект за 2016г.); Таким образом, учитывая вышеизложенное Организатором в нарушение п.155 Правил неправомерно расчитана условная скидка к вышеуказанным потенциальным поставщикам. За вышеуказанные нарушения предусмотрена административная ответственность по ч.6 ст.207 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях» от 05.07.2014г. № 235 «Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части неприменения критерия, влияющих на конкурсное ценовое предложение, а равно их неправильный расчет влечет штраф на должностных лиц в размере пятидесяти месячных расчетных показателей ». Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 Примечания ст.207 КРКоАП «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 в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №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.