Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.08.2021 жыл № 750000000-4-5/7-144662

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы 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 011240001633, "Алматы қаласы Жайлы калалык орта баскармасы" КММ 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
Дильдаев Рахимжан Мырзаханович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Нукусбекова Айбала Мажитовна «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 №: 6003979-1 «Алматы қ., Түрксіб ауданы, Қайрат шағынауданы, 303, Көп салалы тұрғын үй кешенінің құрылысы. (Газбен жабдықтау, қазандық)» Техникалық қадағалау Лоттың № 44608393-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	№5 - тәуекел бейіні		
Пункт 2	№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

27.08.2021 года № 750000000-4-5/7-144662

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы 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 КГУ "Управление комфортной городской среды города Алматы", 011240001633, г.Алматы 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
Дильдаев Рахимжан Мырзаханович

_____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Нукусбекова Айбала Мажитовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 6003979-1 Технический надзор за ходом «Строительство многофункционального жилого комплекса» находящегося по адресу: г. Алматы, Турксибский район, мкр. Кайрат, уч. 303. (ГСН, котельная)» № лота 44608393-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 №5	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Нукусбековой А.М . в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» и на основании обращении ТОО "Компания Құрылыс көмек", ТОО «Музтау», ТОО «Қабылан Эксперт» проведен камеральный контроль государственных закупок посредством веб-портала способом открытого конкурса № 6003979-1 «Технический надзор за ходом «Строительство многофункционального жилого комплекса» находящегося по адресу: г. Алматы, Турксибский район, мкр. Кайрат, уч. 303. (ГСН, котельная)» . Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном отклонении конкурсных заявок потенциальных поставщиков от участия в конкурсе, предусмотренные профилем рисков № 5, и в неправомерном применении условных скидок, предусмотренным профилем риска № 7. Согласно протоколу об итогах № 5586073 от 08.09.2021 года, конкурсной комиссией отклонены заявки потенциальных поставщиков от участия в конкурсе ТОО "Компания Құрылыс көмек", ТОО «Музтау», ТОО «Қабылан Эксперт». Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания правоспособностью, а также обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В соответствии с приложением 1-4 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила), «Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг» к потенциальным поставщикам по конкурсу №6003979-1 установлены квалификационные требования в части наличия материальных ресурсов, а именно: - Измерители сопротивления изоляции -1 ед. - Измеритель защитного слоя, диаметра и положения арматуры-1 ед. - Измеритель плотности (уплотнения) грунтов -1 ед. - Измеритель прочности бетона -1 ед. - Инфракрасный термометр (пирометр)-1 ед. - Тахеометр-2 ед. - Люксметр -1 ед. - GPS/Глонасс приемник-1 ед. - Нивелиры-1 ед. - Измеритель длины кабеля -1 ед. - Толщиномер ультразвуковой -1 ед. - Лазерный дальномер, (либо рулетка лазерная)-1 ед. - Измеритель адгезии ПСО- 1 ед. - Ареометр грунтовый АГ-1 ед. - Лицензионное программное обеспечение АБС (обновленная)-1 ед. - Измеритель сопротивления заземления-1 ед. - Измеритель влажности стройматериалов и древесины-1 ед. При наличии квалификационных требовании в части материальных ресурсов, потенциальным поставщикам необходимо предоставить информацию с приложением копии подтверждающих документов в соответствии с п.4 Приложения 5-1 к КД, а именно: Наименование материальных ресурсов, Количество имеющихся единиц (штук), Состояние (новое, хорошее, плохое), Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя), Наименование, дата и номер подтверждающего, Электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Согласно пункту 3 статьи 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с пунктами 4-5 приложения 6 к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии требуемых ресурсов, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно примечанию, приложение 6 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Музтау» установлено, что потенциальный поставщик предоставил в своей конкурсной заявке одну единицу измерителя длины кабеля (рейс 50, счет фактура № 162 от 03.02.2017 года, накладная № 162 от 03.02.2017 года) также предоставили две единицы тахеометра (ТС-407 счет-фактура №154 от 20.12.2016 года, накладная №403 от 20.12.2016 года, FOCUS 6W счет-фактура №7 от 05.04.2021г, накладная № 7 от 05.04.2021года) с подтверждающими документами. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Компания Құрылыс көмек» установлено, что потенциальный поставщик предоставил в своей конкурсной заявке две единицы тахеометра (ТС-407 арендованный с ТОО «RTA Proffi» договор предварительной аренды №11/34 от 31.07.2021 года счет фактура №00000000006 от 29.09.2015 года, накладная №6 от 29.09.2021 года FOCUS 6W счет фактура №00000000011 от 01.04.2011 года, накладная №00000000001 от 01.04.2011 года). Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Қабылан эксперт» установлено, что потенциальный поставщик предоставил в своей конкурсной заявке одну единицу измерителя длины кабеля (накладная на отпуск запасов на сторону № 37 от 12.02.2019, электронный счет-фактура 36 12.02.2019 года) также предоставили две единицы тахеометра (договор аренды заключенный между ТОО «Қабылан эксперт» и АО «КаздорНИИ» от 16.06.2021 года ТС-407 счет-фактура №640 от 04.09.2006 года, накладная №579 от 04.09.2006 года, Электронный тахеометр TS09plus5 арендованный с ТОО «КазГеоСфера» договор аренды №1 от 16.04.2021 года чет фактура № 2041 от18.12.2013, накладная на отпуск запасов на сторону № 2706 от 18.12.2013). Тем самым, в части отклонение заявки потенциальных поставщиков ТОО "Компания Құрылыс көмек", ТОО «Музтау», ТОО «Қабылан Эксперт» по причине несоответствия квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами является необоснованным. Кроме того, согласно протоколу итогов, конкурсная комиссия применила расчет условной скидки за наличие опыта работы потенциальному поставщику ТОО "Компания Құрылыс көмек"-4,5%. Проведенным камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работы согласно которого конкурсной комиссии следовало применить к конкурсной заявке потенциальному поставщику ТОО "Компания Құрылыс көмек"-5%. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.	профиль 5

Пункт 2	Профиль риска №7	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Нукусбековой А.М . в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» и на основании обращении ТОО "Компания Құрылыс көмек", ТОО «Музтау», ТОО «Қабылан Эксперт» проведен камеральный контроль государственных закупок посредством веб-портала способом открытого конкурса № 6003979-1 «Технический надзор за ходом «Строительство многофункционального жилого комплекса» находящегося по адресу: г. Алматы, Турксибский район, мкр. Кайрат, уч. 303. (ГСН, котельная)» . Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном отклонении конкурсных заявок потенциальных поставщиков от участия в конкурсе, предусмотренные профилем рисков № 5, и в неправомерном применении условных скидок, предусмотренным профилем риска № 7. Согласно протоколу об итогах № 5586073 от 08.09.2021 года, конкурсной комиссией отклонены заявки потенциальных поставщиков от участия в конкурсе ТОО "Компания Құрылыс көмек", ТОО «Музтау», ТОО «Қабылан Эксперт». Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания правоспособностью, а также обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В соответствии с приложением 1-4 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила), «Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг» к потенциальным поставщикам по конкурсу №6003979-1 установлены квалификационные требования в части наличия материальных ресурсов, а именно: - Измерители сопротивления изоляции -1 ед. - Измеритель защитного слоя, диаметра и положения арматуры-1 ед. - Измеритель плотности (уплотнения) грунтов -1 ед. - Измеритель прочности бетона -1 ед. - Инфракрасный термометр (пирометр)-1 ед. - Тахеометр-2 ед. - Люксметр -1 ед. - GPS/Глонасс приемник-1 ед. - Нивелиры-1 ед. - Измеритель длины кабеля -1 ед. - Толщиномер ультразвуковой -1 ед. - Лазерный дальномер, (либо рулетка лазерная)-1 ед. - Измеритель адгезии ПСО- 1 ед. - Ареометр грунтовый АГ-1 ед. - Лицензионное программное обеспечение АБС (обновленная)-1 ед. - Измеритель сопротивления заземления-1 ед. - Измеритель влажности стройматериалов и древесины-1 ед. При наличии квалификационных требовании в части материальных ресурсов, потенциальным поставщикам необходимо предоставить информацию с приложением копии подтверждающих документов в соответствии с п.4 Приложения 5-1 к КД, а именно: Наименование материальных ресурсов, Количество имеющихся единиц (штук), Состояние (новое, хорошее, плохое), Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя), Наименование, дата и номер подтверждающего, Электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Согласно пункту 3 статьи 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с пунктами 4-5 приложения 6 к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии требуемых ресурсов, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно примечанию, приложение 6 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Музтау» установлено, что потенциальный поставщик предоставил в своей конкурсной заявке одну единицу измерителя длины кабеля (рейс 50, счет фактура № 162 от 03.02.2017 года, накладная № 162 от 03.02.2017 года) также предоставили две единицы тахеометра (ТС-407 счет-фактура №154 от 20.12.2016 года, накладная №403 от 20.12.2016 года, FOCUS 6W счет-фактура №7 от 05.04.2021г, накладная № 7 от 05.04.2021года) с подтверждающими документами. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Компания Құрылыс көмек» установлено, что потенциальный поставщик предоставил в своей конкурсной заявке две единицы тахеометра (ТС-407 арендованный с ТОО «RTA Proffi» договор предварительной аренды №11/34 от 31.07.2021 года счет фактура №00000000006 от 29.09.2015 года, накладная №6 от 29.09.2021 года FOCUS 6W счет фактура №00000000011 от 01.04.2011 года, накладная №00000000001 от 01.04.2011 года). Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Қабылан эксперт» установлено, что потенциальный поставщик предоставил в своей конкурсной заявке одну единицу измерителя длины кабеля (накладная на отпуск запасов на сторону № 37 от 12.02.2019, электронный счет-фактура 36 12.02.2019 года) также предоставили две единицы тахеометра (договор аренды заключенный между ТОО «Қабылан эксперт» и АО «КаздорНИИ» от 16.06.2021 года ТС-407 счет-фактура №640 от 04.09.2006 года, накладная №579 от 04.09.2006 года, Электронный тахеометр TS09plus5 арендованный с ТОО «КазГеоСфера» договор аренды №1 от 16.04.2021 года чет фактура № 2041 от18.12.2013, накладная на отпуск запасов на сторону № 2706 от 18.12.2013). Тем самым, в части отклонение заявки потенциальных поставщиков ТОО "Компания Құрылыс көмек", ТОО «Музтау», ТОО «Қабылан Эксперт» по причине несоответствия квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами является необоснованным. Кроме того, согласно протоколу итогов, конкурсная комиссия применила расчет условной скидки за наличие опыта работы потенциальному поставщику ТОО "Компания Құрылыс көмек"-4,5%. Проведенным камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работы согласно которого конкурсной комиссии следовало применить к конкурсной заявке потенциальному поставщику ТОО "Компания Құрылыс көмек"-5%. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.	профиль 7

(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.