Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

31.08.2021 жыл № 750000000-4-6/7-144771

"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 040740002533, "Алматы қаласы Энерготиімділік және инфрақұрылымдық даму басқармасы" 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 №: 5997991-1 "Алматы қаласындағы №19 су алу кластеріне арналған электр желілері" нысаны бойынша техникалық қадағалауы Лоттың № 44816791-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		
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

31.08.2021 года № 750000000-4-6/7-144771

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 энергоэффективности и инфраструктурного развития" города Алматы, 040740002533, 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: 5997991-1 Технический надзор по объекту: "Внеплощадочные электротехнические сети для водозаборного куста №19 в г.Алматы" № лота 44816791-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 №6	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Нукусбековой А.М в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности Коммунальное государственное учреждение "Управление энергоэффективности и инфраструктурного развития" города Алматы, на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом открытого конкурса №5997991-1 «Технический надзор по объекту: "Внеплощадочные электротехнические сети для водозаборного куста №19 в г.Алматы"». Согласно протоколу об итогах №5586037 от 09.08.2021 года, заявки следующих потенциальных поставщиков приняли участие в конкурсе ТОО «СейсмоСтройЗащита», ТОО «MSK» Engineering, ТОО «Демеу Эксперт ТН», ТОО «Мегалиты Алматы», ТОО «Музтау», ТОО «Компания Құрылыс көмек», ТОО «Қабылан эксперт», ТОО «Ордаинжиниринг». Победителем по конкурсу определен потенциальный поставщик ТОО «Қабылан эксперт», потенциальным поставщиком, занявшим второе место ТОО «Музтау». По итогам камерального контроля, проведенного на основании жалобы ТОО «MSK Engineering» от 16.08.2021 года, выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №6, принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Так, согласно квалификационным требованиям установленным по конкурсу Организатором закупок указано требование в части обладания материальными ресурсами, а именно лицензионное программное обеспечение AutoCad. Как следует из заявки потенциального поставщика ТОО «СейсмоСтройЗащита» в сведениях о квалификации в части подтверждения материального ресурса а именно не указаны сведения о лицензионном программном обеспечении AutoCad. Таким образом, решение конкурсной комиссии в части допуска к участию в конкурсе заявки потенциального поставщика ТОО «СейсмоСтройЗащита» принято необоснованно. В связи с чем, вышеуказанный потенциальный поставщик подлежит отклонению от участия в конкурсе в соответствии с пунктом 150 Правил. Далее, камеральным контролем на основании жалоб ТОО «MSK Engineering», ТОО «СейсмоСтройЗащита», ТОО «Компания Құрылыс Көмек», ТО «Музтау» выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №7, неприменение или неправильное применение условных скидок. Так, согласно протоколу об итогах № 5586037 от 09.08.2021 года, к потенциальным поставщикам при участии в конкурсе присвоена условная скидка по опыту работы ТОО «СейсмоСтройЗащита»- 2,5%, ТОО «Музтау»- 2,5%, ТОО «MSK» Engineering» -1%, ТОО «Компания Құрылыс Көмек» -0%. Согласно п.4 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее-Закон), расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с 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. Также, согласно п.1 примечания Приложение 6 к КД, 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. Документами, подтверждающими опыт работы по договорам о государственных закупках, связанных с оказанием услуг, предусмотренных статьей 397 Налогового кодекса, а также услуг, учет которых производится посредством сертифицированных систем (приборов) учета, в том числе коммунальных услуг (водоснабжение, канализация, газоснабжение) и услуг связи является электронная копия счет-фактуры. Таким образом, решение конкурсной комиссии в части присвоения условной скидки по критерию «опыт работы» к потенциальным поставщикам ТОО «СейсмоСтройЗащита»- 2,5%, ТОО «Музтау»- 2,5%, ТОО «MSK» Engineering» -1%, ТОО «Компания Құрылыс Көмек» -0% принято необоснованно. Тогда как, в соответствии с п.154 Правил, ТОО «СейсмоСтройЗащита», ТОО «Музтау», ТОО «MSK» Engineering», ТОО «Компания Құрылыс Көмек» подлежали применению условной скидки в размере 5%. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.	профиль 6

Пункт 2	Профиль риска №7	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Нукусбековой А.М в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности Коммунальное государственное учреждение "Управление энергоэффективности и инфраструктурного развития" города Алматы, на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом открытого конкурса №5997991-1 «Технический надзор по объекту: "Внеплощадочные электротехнические сети для водозаборного куста №19 в г.Алматы"». Согласно протоколу об итогах №5586037 от 09.08.2021 года, заявки следующих потенциальных поставщиков приняли участие в конкурсе ТОО «СейсмоСтройЗащита», ТОО «MSK» Engineering, ТОО «Демеу Эксперт ТН», ТОО «Мегалиты Алматы», ТОО «Музтау», ТОО «Компания Құрылыс көмек», ТОО «Қабылан эксперт», ТОО «Ордаинжиниринг». Победителем по конкурсу определен потенциальный поставщик ТОО «Қабылан эксперт», потенциальным поставщиком, занявшим второе место ТОО «Музтау». По итогам камерального контроля, проведенного на основании жалобы ТОО «MSK Engineering» от 16.08.2021 года, выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №6, принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Так, согласно квалификационным требованиям установленным по конкурсу Организатором закупок указано требование в части обладания материальными ресурсами, а именно лицензионное программное обеспечение AutoCad. Как следует из заявки потенциального поставщика ТОО «СейсмоСтройЗащита» в сведениях о квалификации в части подтверждения материального ресурса а именно не указаны сведения о лицензионном программном обеспечении AutoCad. Таким образом, решение конкурсной комиссии в части допуска к участию в конкурсе заявки потенциального поставщика ТОО «СейсмоСтройЗащита» принято необоснованно. В связи с чем, вышеуказанный потенциальный поставщик подлежит отклонению от участия в конкурсе в соответствии с пунктом 150 Правил. Далее, камеральным контролем на основании жалоб ТОО «MSK Engineering», ТОО «СейсмоСтройЗащита», ТОО «Компания Құрылыс Көмек», ТО «Музтау» выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №7, неприменение или неправильное применение условных скидок. Так, согласно протоколу об итогах № 5586037 от 09.08.2021 года, к потенциальным поставщикам при участии в конкурсе присвоена условная скидка по опыту работы ТОО «СейсмоСтройЗащита»- 2,5%, ТОО «Музтау»- 2,5%, ТОО «MSK» Engineering» -1%, ТОО «Компания Құрылыс Көмек» -0%. Согласно п.4 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее-Закон), расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с 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. Также, согласно п.1 примечания Приложение 6 к КД, 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. Документами, подтверждающими опыт работы по договорам о государственных закупках, связанных с оказанием услуг, предусмотренных статьей 397 Налогового кодекса, а также услуг, учет которых производится посредством сертифицированных систем (приборов) учета, в том числе коммунальных услуг (водоснабжение, канализация, газоснабжение) и услуг связи является электронная копия счет-фактуры. Таким образом, решение конкурсной комиссии в части присвоения условной скидки по критерию «опыт работы» к потенциальным поставщикам ТОО «СейсмоСтройЗащита»- 2,5%, ТОО «Музтау»- 2,5%, ТОО «MSK» Engineering» -1%, ТОО «Компания Құрылыс Көмек» -0% принято необоснованно. Тогда как, в соответствии с п.154 Правил, ТОО «СейсмоСтройЗащита», ТОО «Музтау», ТОО «MSK» Engineering», ТОО «Компания Құрылыс Көмек» подлежали применению условной скидки в размере 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.