Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

07.10.2021 жыл № 191010000-4-6/7-148001

"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 000840002371, "Іле ауданы Әкімінің аппараты" мемлекеттік мекемесі 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 Жолболдин Қанат Берікқалиұлы «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 №: 6121001-1 Іле ауданы Қоянқұс ауылында су құбырын салу және қайта жаңарту бойынша "ЖСҚ әзірлеу" Лоттың № 44998181-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации 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

07.10.2021 года № 191010000-4-6/7-148001

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 Государственное учреждение "Аппарат Акима Илийского района", 000840002371, с.Отеген батыра 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" Жолболдин Қанат Берікқалиұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 6121001-1 Разработка ПСД на "Строительство и реконструкция водопровода в с. Коянкус, Илийского района" № лота 44998181-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации 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	Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мною, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Жолболдиным Қ.Б., 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 №6121001-1 «Разработка ПСД на «Строительство и реконструкция водопровода в с. Коянкус, Илийского района»» на основании жалоб ТОО «Бірлестік» №121071 от 16 сентября 2021 года, ТОО «Прикаспийское управление строительства-Шымкент» №121088 от 16 сентября 2021 года, ТОО «Геодезия сервис» №121211 от 18 сентября 2021 года, ТОО «Redline Pro» №121290 от 20 сентября 2021 года, поступившие посредством веб-портала государственных закупок. Лот №44998181-ОК1 - «Разработка ПСД на «Строительство и реконструкция водопровода в с. Коянкус, Илийского района»» на сумму 10 357 142.00 Организатор – ГУ «Аппарат Акима Илийского района» (далее по тексту – Организатор). БИН 000840002371. Срок начала приема заявок– 10.08.2021г.; Срок окончания приема дополнения заявок–09.09.2021г.; В конкурсе приняли участие следующие потенциальные поставщики: ТОО «Гражданпроект ЗИ», ТОО «City Engineering» (Сити Инжиниринг), ТОО «Сантех-Строй Проект», ТОО «ПСД Строй-проект», ТОО «Redline Pro», ТОО «Бірлестік», ТОО «Прикаспийское управление строительства-Шымкент», ТОО «Геодезия сервис», ТОО «ИКАР-СТРОЙ», ТОО «Проектно-строительный институт Каз Нур», ТОО «АРС ЛТД». Согласно протоколу об итогах от 16.09.2021г. №5702386 конкурсной комиссией принято решение об отклонении от участия конкурсной заявки потенциальных поставщиков ТОО «Сантех-Строй Проект», ТОО «ПСД Строй-проект», ТОО «Redline Pro», ТОО «Бірлестік», ТОО «Прикаспийское управление строительства-Шымкент», ТОО «Геодезия сервис», ТОО «ИКАР-СТРОЙ», ТОО «Проектно-строительный институт Каз Нур», ТОО «АРС ЛТД» по причинам несоответствия квалификационным требованиям. Также Организатором применена условная скидка следующим образом: ТОО «Гражданпроект ЗИ»-0 ТОО «City Engineering» (Сити Инжиниринг)-0 ТОО «Сантех-Строй Проект»-0 ТОО «ПСД Строй-проект»-0 ТОО «Redline Pro»-0,7 ТОО «Бірлестік»-3 ТОО «Прикаспийское управление строительства-Шымкент»-4 ТОО «Геодезия сервис»-1,2 ТОО «ИКАР-СТРОЙ»-1 ТОО «Проектно-строительный институт Каз Нур»-5 ТОО «АРС ЛТД»-0 Победителем признан потенциальный поставщик ТОО «Гражданпроект ЗИ», с условной скидкой 3% (0% за опыт на рынке закупаемых услуг, 3% за показатель уплаченных налогов). 1.По профилю риска №6 «Принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках». В соответствии с пп.4) п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в том числе о наличии обладания материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. При этом, квалификационные требования, предусмотренные подпунктом 4) настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Изучением установлено, что в составе конкурсной документации Организатора а именно в пункте «Разрешения первой категории (Лицензии)» указано требование о наличии подвида лицензии «К68_5_2 - Устройству антикоррозийной защиты» Вместе с тем, изучением установлено, что в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «City Engineering» (Сити Инжиниринг) заявлен подвид лицензии «Устройству антикоррозийной защиты» Согласно пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях; Так, согласно данным электронного лицензирования Республики Казахстан http://www.elicense.kz у вышеуказанного потенцаильного поставщика имеется действующая лицензия (ТОО «City Engineering» (Сити Инжиниринг) ГСЛ № 000897 от 28.09.2007). Однако, в составе действующей лицензии ТОО «City Engineering» (Сити Инжиниринг) ГСЛ № 000897 от 28.09.2007 отсутствует подвид «Устройству антикоррозийной защиты» Таким образом, у ТОО «City Engineering» (Сити Инжиниринг) отсутствует действующая лицензия с наличием требуемого подвида «Устройству антикоррозийной защиты». Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «City Engineering» (Сити Инжиниринг) подлежит к отклонению.	Согласно пп.1) п.150 Правил

Пункт 2	Профиль риска №7	2.По профилю риска №7 «Неприменение или неправильное применение условных скидок». Согласно статье 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования; - обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); - являться финансово устойчивым и не иметь налоговой задолженности, превышающей шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Финансовая устойчивость потенциальных поставщиков определяется путем их категорирования в порядке, определенном правилами осуществления государственных закупок; - не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; - обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; - наличие опыта работы (за исключением случаев, когда предметом государственных закупок признается наличие лицензии и (или) разрешения у потенциального поставщика). Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Вместе с тем, согласно подпункту 2) пункта 2 приложения 4 к Правилам, конкурсная документация включает в себя квалификационные требования согласно приложениям 1-1, 1-2, 1-3 и 1-4 к конкурсной документации. В соответствии с пунктом 1 статьи 21 Закона, конкурсная документация разрабатывается организатором государственных закупок на казахском и русском языках на основании электронной формы конкурсной документации, определенной правилами осуществления государственных закупок, с учетом требований законодательства Республики Казахстан о государственных секретах. Изучением материалов конкурсной документации установлено, что Организатором при разработке Приложения 1-2 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ в сфере строительства (строительно-монтажные работы и работы по проектированию), установлен уровень ответственности объекта второй нормальный не относящиеся к технически сложным объектам. Так же, по функциональному назначению отнесен к прочим сооружениям. Вместе с тем, согласно пункту 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. В соответствии с пунктом 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. 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, потенциальными поставщиками предоставляются сведения о наличии опыта выполненных работ в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе согласно утвержденной Правилами форме приложение 5 к конкурсной документации, где указываются, наименование работы, статус потенциального поставщика по объекту строительства (генеральный подрядчик, генеральный проектировщик/субподрядчик), вид строительства (новое строительство, расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов), уровень ответственности зданий и сооружений (первый – повышенный, второй – нормальный, третий – пониженный), техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам), функциональное назначение (промышленные объекты, производственные здания, сооружения, объекты жилищногражданского назначения, прочие сооружения), место выполнения работы (местонахождение объекта), наименование заказчика, год, месяц завершения работ, наименование, дата и номер подтверждающего документа с указанием ссылки на электронные копии подтверждающих документов. Вместе с тем, согласно пункту 3 Примечаний приложения 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является электронная копия положительного заключения экспертизы. Согласно протоколу об итогах №5702386 от 16 сентября 2021 года, Организатором применены следующие условные скидки: ТОО «Redline Pro»-0,7%; ТОО «Прикаспийское управление строительства-Шымкент»-4%; ТОО «Геодезия сервис»– 1,2%; Проведенным камеральным контролем установлено, что условные скидки за наличие опыта на рынке закупаемых работ вышеуказанных потенциальных поставщиков составили: ТОО «Redline Pro»-5%; ТОО «Прикаспийское управление строительства-Шымкент»- 5%; ТОО «Геодезия сервис»– 5%; Таким образом, Организатором в нарушении пункта 155 Правил, неправомерно применены условные скидки за наличие опыта работы к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Redline Pro», ТОО «Прикаспийское управление строительства-Шымкент» и ТОО «Геодезия сервис». На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598. Вместе с тем сообщаем, что в соответствии с ч.3 ст.462 КРКоАП «Невыполнение или ненадлежащее выполнение законных требований или предписаний, представлений, постановлений, выданных органами государственного контроля и надзора (должностных лиц), должностными лицами государственных органов в пределах их компетенции, за исключением случаев, предусмотренных статьями 162 и 227 настоящего Кодекса влечет штраф на должностных лиц – в размере пятнадцати месячных расчетных показателей, с приостановлением действия разрешения или без такового либо с приостановлением деятельности или отдельных видов деятельности или без такового».	В нарушении пункта 155 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.