Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.05.2022 жыл № 750000000-4-7-172066

"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 360940000015, "Алматы қаласы Жетісу ауданы әкімінің аппараты" коммуналдық 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
Тастанов Арлан Гельманович _____

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 Букенов Жампоз Болатбекулы «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 №: 7014247-2 Алматы қаласы Жетісу ауданы Айнабұлақ 1 шағын ауданындағы Есентай өзені бойындағы Жастар аллеясын күрделі жөндеу бойынша техникалық қадағалауды жүзеге асыру Лоттың № 50460009-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	№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

12.05.2022 года № 750000000-4-7-172066

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 Коммунальное государственное учреждение "Аппарат акима Жетысуского района города Алматы", 360940000015, 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
Тастанов Арлан Гельманович _____

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" Букенов Жампоз Болатбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 7014247-2 Осуществление технического надзора по капитальному ремонту аллеи молодежи вдоль реки Есентай в микрорайоне Айнабулак 1 Жетысуского района г.Алматы № лота 50460009-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 №7	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Букеновым Ж.Б. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности КГУ «Аппарат акима Жетысуского района города Алматы», на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом открытого конкурса №7014247-2 «Осуществление технического надзора по капитальному ремонту аллеи молодежи вдоль реки Есентай в микрорайоне Айнабулак 1 Жетысуского района г.Алматы». Камеральным контролем на основании жалоб №140763 от 25.04.2022 года, №139883 от 19.04.2022 года, №140805 от 25.04.2022 года, №139891 от 19.04.2022 года, №139887 от 19.04.2022 года, №139975 от 19.04.2022 года выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №7, неприменение или неправильное применение условных скидок. Так, согласно протоколу об итогах №6849366 от 18.04.2022 года, решением конкурсной комиссии при присвоении критериев влияющих на конкурсное ценовое предложение за наличие опыта работы потенциальным поставщикам ТОО «Музтау», ТОО «АДС САПА», ТОО «KZ Стройэксперт», ТОО «Қабылан эксперт», ТОО «МАСТЕР Металл Пласт», ТОО «MSK» Engineering. 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 пунктом 279 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 услуг по перечню, согласно приложению 2 к настоящим Правилам, но не более пяти процентов. Вместе с тем, из перечня, указанного в Приложении 2 к Правилам, предусмотрен расчет условной скидки при закупках услуг только по техническому надзору. Также, в соответствии с пунктом 280 Правил, Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. По заявке потенциального поставщика ТОО «Музтау», решением конкурсной комиссии данному участнику согласно протокола об итогах присвоена условная скидка в размере 4%. Тогда как, согласно сведению о квалификации ТОО «Музтау» заявлен опыт работы по 71 объекту 2012 по 2021 года с приложением копии подтверждающих документов. В связи с наличием опыта работы за последние 10 лет, то решение конкурсной комиссии по присвоению условной скидки за наличие опыта работы ТОО «Музтау» в размере 4%, принято необоснованно. В связи с чем, к заявке ТОО «Музтау» следовало применить условную скидку в размере 5%. По заявке потенциального поставщика ТОО «АДС САПА» в сведениях о квалификации заявлен опыт работы по 27 объектам с 2011 по 2021 года. Учитывая, что в сведениях о квалификации рассчитывается наличии опыта оказанных услуг в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году, то заявленный опыт работы потенциальным поставщиком ТОО «АДС САПА» за 2011 года, не подлежат расчету. Остальные объекты с 2012 по 2021 года соответствует требованиям предусмотренных в Правилах. Следовательно, в связи с наличием опыта работы за последние 10 лет, то решение конкурсной комиссии по присвоению условной скидки за наличие опыта работы ТОО «АДС САПА» в размере 4%, принято необоснованно. В связи с чем, к заявке ТОО «АДС САПА» следовало применить условную скидку в размере 5%. Касательно заявки ТОО «MSK» Engineering, конкурсной комиссией присвоена условная скидка в размере 4,5%. Тогда как, согласно сведению о квалификации отражен опыт работы за последние 10 лет (с 2012 по 2021 года) с приложением копии подтверждающих документов в соответствии с пунктом 280 Правил. Таким образом, в соответствии с пунктом 279 Правил, к заявке ТОО «MSK» Engineering следовало присвоить условную скидку в размере 5%. Далее, потенциальным поставщиком ТОО «МАСТЕР Металл Пласт» в сведениях о квалификации заявлен опыт работы по 65 объектам начиная с 2012 по 2021 года с приложением копии подтверждающих документов. Следовательно, решение конкурсной комиссии по присвоению условной скидки за наличие опыта работы в размере 3% к заявке ТОО «МАСТЕР Металл Пласт», принято необоснованно. Поскольку, в соответствии с пунктом 279 Правил, к заявке вышеуказанного участника следовало применить условную скидку в размере 5%. Относительно потенциального поставщика ТОО «Қабылан эксперт» представлен опыт работы с 2011 по 2021 года по 20 объектам по которым осуществлены услуги технического надзора. Учитывая, что в сведениях о квалификации рассчитывается наличии опыта оказанных услуг в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году, то заявленный опыт работы потенциальным поставщиком ТОО «Қабылан эксперт» за 2011 года, не подлежат расчету. Иные объекты, представленные с 2012 по 2021 года, подлежат расчету в соответствии с пунктом 279 Правил. Таким образом, решение конкурсной комиссии в части присвоения условной скидки потенциальному поставщику ТОО «Қабылан эксперт» в размере 3%, принято необоснованно. В соответствии с Правилами, к заявке данного участника следовало применить условную скидку в размере 5%. Потенциальным поставщиком ТОО «KZ Стройэксперт», решением конкурсной комиссии присвоена условная скидка за наличие опыта работы в размере 4%. Изучением заявки ТОО «KZ Стройэксперт», в сведениях о квалификации отражена информация по оказанным услугам с 2011 по 2021 года (15 объектов) с приложением копии подтверждающих документов. Учитывая, что в сведениях о квалификации рассчитывается наличии опыта оказанных услуг в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году, то заявленный опыт работы потенциальным поставщиком ТОО «KZ Стройэксперт» за 2011 года, не подлежат расчету. При этом, опыт работы заявленный с 2012 по 2021 года, подлежат расчет в соответствии с пунктом 279 Правил. Следовательно, решение конкурсной комиссии в части присвоения условной скидки в размере 4%, принято необоснованно. В соответствии с пунктом 279 Правил, к заявке ТОО «KZ Стройэксперт» следует применить условную скидку в размере 5%. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.	Заявки потенциальных поставщиков ТОО «Музтау», ТОО «АДС САПА», ТОО «KZ Стройэксперт», ТОО «Қабылан эксперт», ТОО «МАСТЕР Металл Пласт», ТОО «MSK» Engineering

(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.