Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.02.2023 жыл № 471010000-4-7-209256

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрілігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Маңғыстау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 000840001135, "Маңғыстау облысының қаржы басқармасы" 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 кезде хабарлама 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.

Осы Қағидалардың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі қажет болған кезде ол веб-портал арқылы жеткізілген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жібереді.

Қажет болған кезде қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса беріледі.

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» 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
Оразбеков Калдыбек Бактыбаевич _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрілігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Маңғыстау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Искандер Азамат Нұрғалиұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 8833328-1 «Ақтау қаласының 39 – ықшам ауданында ықшам аудандар ішіндегі инженерлік желілер (сумен жабдықтау, кәріз, жылумен жабдықтау, газбен жабдықтау) салу» нысаны бойынша техникалық қадағалау қызметі Лоттың № 55637167-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	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Искандер А. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок № 8833328-1 «Услуги технического надзор по объекту «Строительство внутримикрорайонных инженерных сетей (водоснабжение, канализация, теплоснабжение, газоснабжение) в 39 микрорайоне города Актау» (4-е направление). Согласно п.279 Правил осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%) 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. В соответствии п.280 Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. При осуществлении государственных закупок услуг технического надзора документом, подтверждающим опыт работы, является акт приемки объекта в эксплуатацию по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в соответствии со статьей 20 Закона Республики Казахстан "Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан”. Согласно протокола об итогах №8552541 от 25.01.2023 года, конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО «Altimus LTD» за наличие опыта оказанных услуг за последние пять лет присвоена условная скидка в размере 2 %, потенциальному поставщику ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» - 4%. Изучением заявки потенциальных поставщиков ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» установлено, что потенциальные поставщики в сведениях о квалификации, заявили и представили акты приемки объекта в эксплуатацию с 2017 по 2021 годы в котором ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» оказывали услуги по техническому надзору, в связи с чем условная скидка потенциальных поставщиков должна составлять 5% за 2017-2021 годы. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.279 Правил, потенциальным поставщикам ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» необоснованно были присвоены условные скидки в размере 2% и 4%, тогда как должна составлять 5 %. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №7 (4 направление). На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Искандер А. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок № 8833328-1 «Услуги технического надзор по объекту «Строительство внутримикрорайонных инженерных сетей (водоснабжение, канализация, теплоснабжение, газоснабжение) в 39 микрорайоне города Актау» (4-е направление). Согласно п.279 Правил осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%) 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. В соответствии п.280 Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. При осуществлении государственных закупок услуг технического надзора документом, подтверждающим опыт работы, является акт приемки объекта в эксплуатацию по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в соответствии со статьей 20 Закона Республики Казахстан "Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан”. Согласно протокола об итогах №8552541 от 25.01.2023 года, конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО «Altimus LTD» за наличие опыта оказанных услуг за последние пять лет присвоена условная скидка в размере 2 %, потенциальному поставщику ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» - 4%. Изучением заявки потенциальных поставщиков ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» установлено, что потенциальные поставщики в сведениях о квалификации, заявили и представили акты приемки объекта в эксплуатацию с 2017 по 2021 годы в котором ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» оказывали услуги по техническому надзору, в связи с чем условная скидка потенциальных поставщиков должна составлять 5% за 2017-2021 годы. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.279 Правил, потенциальным поставщикам ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» необоснованно были присвоены условные скидки в размере 2% и 4%, тогда как должна составлять 5 %. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №7 (4 направление). На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

(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

13.02.2023 года № 471010000-4-7-209256

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет ГУ "Управление финансов Мангистауской области", 000840001135, г.Актау 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 при устранении 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 настоящих Правил, при несогласии 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 настоящим Правилам.

При необходимости к возражению прилагаются 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 «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 _____
Оразбеков Калдыбек Бактыбаевич

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Искандер Азамат Нұрғалиұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 8833328-1 Услуги технического надзор по обьекту «Строительство внутримикрорайонных инженерных сетей (водоснабжение, канализация, теплоснабжение, газоснабжение) в 39 микрорайоне города Актау» № лота 55637167-OK1 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 №7	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Искандер А. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок № 8833328-1 «Услуги технического надзор по обьекту «Строительство внутримикрорайонных инженерных сетей (водоснабжение, канализация, теплоснабжение, газоснабжение) в 39 микрорайоне города Актау» (4-е направление). Согласно п.279 Правил осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%) 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. В соответствии п.280 Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. При осуществлении государственных закупок услуг технического надзора документом, подтверждающим опыт работы, является акт приемки объекта в эксплуатацию по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в соответствии со статьей 20 Закона Республики Казахстан "Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан”. Согласно протокола об итогах №8552541 от 25.01.2023 года, конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО «Altimus LTD» за наличие опыта оказанных услуг за последние пять лет присвоена условная скидка в размере 2 %, потенциальному поставщику ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» - 4%. Изучением заявки потенциальных поставщиков ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» установлено, что потенциальные поставщики в сведениях о квалификации, заявили и представили акты приемки объекта в эксплуатацию с 2017 по 2021 годы в котором ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» оказывали услуги по техническому надзору, в связи с чем условная скидка потенциальных поставщиков должна составлять 5% за 2017-2021 годы. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.279 Правил, потенциальным поставщикам ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» необоснованно были присвоены условные скидки в размере 2% и 4%, тогда как должна составлять 5 %. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №7 (4 направление). На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Искандер А. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок № 8833328-1 «Услуги технического надзор по обьекту «Строительство внутримикрорайонных инженерных сетей (водоснабжение, канализация, теплоснабжение, газоснабжение) в 39 микрорайоне города Актау» (4-е направление). Согласно п.279 Правил осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%) 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. В соответствии п.280 Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. При осуществлении государственных закупок услуг технического надзора документом, подтверждающим опыт работы, является акт приемки объекта в эксплуатацию по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в соответствии со статьей 20 Закона Республики Казахстан "Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан”. Согласно протокола об итогах №8552541 от 25.01.2023 года, конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО «Altimus LTD» за наличие опыта оказанных услуг за последние пять лет присвоена условная скидка в размере 2 %, потенциальному поставщику ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» - 4%. Изучением заявки потенциальных поставщиков ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» установлено, что потенциальные поставщики в сведениях о квалификации, заявили и представили акты приемки объекта в эксплуатацию с 2017 по 2021 годы в котором ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ"» оказывали услуги по техническому надзору, в связи с чем условная скидка потенциальных поставщиков должна составлять 5% за 2017-2021 годы. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.279 Правил, потенциальным поставщикам ТОО «Altimus LTD» и ТОО «Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» необоснованно были присвоены условные скидки в размере 2% и 4%, тогда как должна составлять 5 %. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №7 (4 направление). На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 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 настоящим Правилам проведения камерального контроля.