Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

20.06.2023 жыл № 591010000-4-7-235983

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«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 200440006669, "Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің мемлекеттік сатып алу 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 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
Дуйсенбеков Талгат Андасович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Балгарина Полина Талаповна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 9907844-1 «Облыстық маңызы бар КТ-29 «Покровка-Корнеевка-Горное» 42,8-57 км автомобиль жолын орташа жөндеу» Лоттың № 61161327-ОК1 Автомобиль жолдарын жөндеу бойынша жұмыстар 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

20.06.2023 года № 591010000-4-7-235983

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской 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 КГУ "Управление государственных закупок акимата Северо-Казахстанской области", 200440006669, г.Петропавловск 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
Дуйсенбеков Талгат Андасович

_____

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Балгарина Полина Талаповна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 9907844-1 «Средний ремонт автомобильной дороги областного значения КТ-29 «Покровка-Корнеевка-Горное» км 42,8-57» № лота 61161327-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги 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	По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: По профилю риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение условных скидок». Согласно протоколу об итогах протоколу об итогах от 30.05.2023г. № 9686586 конкурсной комиссией по конкурсу № 9907844-1 допущены к участию в конкурсе следующие потенциальные поставщики: по лоту № 61161327-ОК1 - ТОО "Қызылжар Жолдары KZ", ТОО "СЕрВИС НС", ТОО "Гранит-Север", ТОО "Магистраль СК"; отклоненных от участия в конкурсе - нет; победителем по лоту № 61161327-ОК1 определен ТОО " СЕрВИС НС " Контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения, к потенциальному поставщику ТОО «Қызылжар Жолдары KZ» установлено следующее. Согласно п.250, п. 251 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. № 648 (далее- Правила № 648) «В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, 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 в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены более одной работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Под работами понимаются работы, выполненные в рамках одного гражданско-правового договора, предмет которого соответствует предмету проводимых государственных закупок». В случае, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (лота) не превышает двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год, суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пяти процентов». Согласно п.275 Правил № 648 «В случае, если предметом конкурса является средний ремонт автомобильной дороги, то учитывается опыт работы строительства, реконструкции, капитального и среднего ремонта автомобильных дорог». В соответствии с п.277, п. 278 Правил № 648 «В случае, если предметом конкурса являются работы по среднему ремонту автомобильных дорог, документами, подтверждающими опыт работы, являются соответствующие электронные копии актов приемки выполненных работ. При расчете опыта работы по договорам со сроком свыше одного года признается год завершения работ согласно дате акта выполненных работ». Также, согласно п.5 Приложения 10 к конкурсной документации (Сведения о квалификации) «Сведения о наличии опыта выполненных работ в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов». Согласно протоколу об итогах от 30.05.2023г. № 9686586 конкурсной комиссией к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Қызылжар Жолдары KZ» применена условная скидка 1,4 % за опыт работы. В соответствии с п.5 Приложения 10 к конкурсной документации (Сведения о квалификации и критериях, влияющих на конкурсное ценовое предложение (при закупках работ, не связанных со строительством) (заполняется потенциальным поставщиком (субподрядчиком)) потенциальным поставщиком ТОО «Қызылжар Жолдары KZ» заявлено о наличии опыта работы и представлены подтверждающие документы, согласно которого следовало применить условную скидку в размере 5 % - 5 лет (2018, 2019, 2020, 2021, 2022) опыта работы, а именно: за 2018 год - 1 объект: «Средний ремонт автомобильной дороги подъезд к с. Трудовая Нива» - акт выполненных работ № 9 от 17.10.2018г., № 15 от 05.11.2018г.; за 2019 год - 1 объект: «Реконструкция автомобильной дороги республиканского значения А-22 Карабутак-Костанай 389-515 км, участок 427-457,903» - акт выполненных работ № 74 от 08.10.2019г., № 87 от 20.11.2019г., № 1 за октябрь 2018г., № 2 за ноябрь 2018г.; за 2020 год - 3 объекта: «Реконструкция дороги проспекта Nursultan Nazarbaev от проспекта Абылай хана до старого аэропорта в г. Кокшетау» - акts выполненных работ № 1 от 10.04.2020г.. № 2 от 30.04.2020г., № 3 от 28.05.2020г., № 7 от 13.07.2020г., № 10 от 15.08.2020г., № 12 от26.08.2020г., «Средний ремонт внутрипоселковых дорог села Явленка Есильского района СКО» - акты выполненных работ № 52 от 26.10.2020г., № 49 от 06.10.2020г., «Средний ремонт автомобильной дороги республиканского значения М-36 Гр. РФ (на Екатеринбург) - Алматы, км 759-796 ресайклирование» - акт выполненных работ № 13 от 25.09.2020г., № 6 от 19.06.2020г., №8 от 07.07.2020г., № 9 от21.07.2020г., № 11 от 20.08.2020г.; за 2021 год - 2 объекта: «Средний ремонт внутрипоселковых дорог с освещением и тротуарами села Тимирязево Тимирязевского район СКО» - акт выполненных работ № б/н за июль 2021г.; за 2022 год – 4 объекта: «Средний ремонт автомобильной дороги республиканского значения Р-11 Кокшетау-Рузаевка км 92-113» - акт выполненных работ № 11 на 31.10.2022г., «Средний ремонт автомобильной дороги республиканского значения А-21 Костанай-Мамлютка км 70-84, 91-104» - акт выполненных работ № 9 на 24.08.2022г., «Средний ремонт автомобильной дороги республиканского значения Р-11 Кокшетау-Рузаевка км 113-135» - акт выполненных работ № 9 на 20.10.2022г., «Средний ремонт автомобильной дороги районного значения КТНА-47 Коктерек-Ленино-а/д КТ-27 км 0-19,1 района Шал акын Северо-Казахстанской области» - акт выполненных работ № 117 от 21.10.2022г., № 76 от 17.08.2022г., № 85 от 31.08.2022г., № 4 за июль 2022г., № 78 от 04.08.2022г., № 3 за июль 2022г., № 33 от 30.06.2022г., № 2 за июнь 2022г. Опыт работы по актам выполненных работ, подписанных исполнителем ТОО «Альфа Строй Групп» (БИН 150340013130) принят во внимание в связи с тем, что данная компания 08.06.2022г. согласно Справки о государственной перерегистрации юридического лица была переименована в ТОО «Қызылжар Жолдары KZ» (БИН 150340013130). Таким образом, в нарушение п.250 Правил № 648 конкурсной комиссией применена условная скидка за наличие у потенциального поставщика ТОО «Қызылжар Жолдары KZ» опыта работы в размере 1,4%, тогда как согласно заявленного в сведениях о квалификации опыта работ и представленных подтверждающих документов условная скидка за опыт работы должна составлять 5 % - 5 лет (2018, 2019, 2020, 2021, 2022). На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил, согласно инструкции пользователя https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=327702.	протокол об итогах от 30.05.2023г. № 9686586

(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.