Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

14.07.2023 жыл № 111010000-4-7-239441

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола 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 170640007705, "Ақмола облысының мемлекеттік сатып алу және коммуналдық меншік басқармасы" 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 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
Жапарова Гульшат Бекетовна _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Ревизор "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Ахансериев Толеби Сакенович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 9902872-1 Капитальный ремонт здания КГУ «Общеобразовательная школа села Старый Колутон отдела образования по Астраханскому району» расположенного по адресу: Акмолинская область, Астраханский район, село Старый Колутон, ул. Богенбай батыра,2 Лоттың № 57339426-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

14.07.2023 года № 111010000-4-7-239441

республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской 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 государственное учреждение "Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности Акмолинской области", 170640007705, г.Кокшетау 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
Жапарова Гульшат Бекетовна

_____

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

Мной, Ревизор республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Ахансериев Толеби Сакенович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 9902872-1 Ақмола облысы, Астрахан ауданы, Старый Колутон ауылы мекенжайы бойынша орналасқан «Астрахан ауданы бойынша білім бөлімінің Старый Колутон ауылының жалпы білім беретін мектебі» КММ ғимаратын күрделі жөндеу, Бөгенбай батыр көшесі, 2 № лота 57339426-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	Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Ахансериевым Т.С. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль по государственной закупке № 9902872-1 «Ақмола облысы, Астрахан ауданы, Старый Колутон ауылы мекенжайы бойынша орналасқан «Астрахан ауданы бойынша білім бөлімінің Старый Колутон ауылының жалпы білім беретін мектебі» КММ ғимаратын күрделі жөндеу, Бөгенбай батыр көшесі, 2» способом открытого конкурса (4-е направление). Организатором, которого, является Государственное учреждение "Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности Акмолинской области" (далее – Организатор). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протоколу итогов №9838461 от 21.06.2023 года конкурсной комиссией определены следующие значения условных скидок за наличие опыта услуг: - потенциальному поставщику ТОО "Центр Качества "СервисСтрой" в размере – 4%. - потенциальному поставщику ТОО "ALKHARU GROUP" в размере – 4%. В соответствии с п.279 Правил, «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». 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». В соответствии с п.281 Правил, «при расчете опыта работы по договорам, со сроком свыше одного года признается год завершения услуги». Согласно в п.5 Приложения 11 к КД, потенциальные поставщики заявляют сведения о наличии опыта оказанных услуг в течение последних пяти лет, предшествующих текущему году, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Кроме того, согласно пп.5) п.14 Правил организации деятельности и осуществления функций заказчика (застройщика) (утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 19 марта 2015 года № 229), «Акт приемки построенного объекта в эксплуатацию подписывается заказчиком, подрядчиком (генеральным подрядчиком), лицами, осуществляющими технический и авторский надзоры, на основании документов указанных в подпункте 4) настоящего пункта». В п.5 приложения 11 к конкурсной документации по заявленному опыту работы за 2021 год потенциальным поставщиком ТОО "Центр Качества "СервисСтрой" «Здание отдела продаж" расположеннный по адресу: г. Алматы, Бостандыкский района, пр. Гагарина, №124» в акте приемки объекта в эксплуатацию №10 от 22.07.2021 года отсутствуют по форме акта приемки объекта в эксплуатацию, утвержденной приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234 (Редакция от 08.02.2021 года): - «9. Доля местного содержания предусмотрена в проектно-сметной документации ___% и фактически применено ___% (на объектах, финансируемых за счет государственных инвестиций и средств квазигосударственного сектора)», - «10. Класс энергоэффективности здания ___». Кроме того п.5 приложения 11 к конкурсной документации по заявленному опыту работы за 2022 год потенциальным поставщиком ТОО "Центр Качества "СервисСтрой" «Строительства объекта обслуживание нежилого помещения" по адресу г. Алматы, Наурызбайский район, мкр. Акжар, ул. Егінсу, дом 29/11» в акте приемки объекта в эксплуатацию от 19.12.2022 года отсутствуют графы по форме акта приемки объекта в эксплуатацию, утвержденной приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234 (Редакция от 08.02.2021 года): - «9. Доля местного содержания предусмотрена в проектно-сметной документации ___% и фактически применено ___% (на объектах, финансируемых за счет государственных инвестиций и средств квазигосударственного сектора)», - «10. Класс энергоэффективности здания ___», - «11. Объект построен в соответствии с утвержденным проектом (проектно-сметной документацией) и требованиями государственных нормативных документов в области архитектуры, градостроительства и строительства». Таким образом, данная форма акта не соответствует форме акта приемки объекта в эксплуатацию, утвержденной приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234 (Редакция от 08.02.2021 года). В этой связи, опыт работы потенциального поставщика по вышеуказанным объектам не учитывается. Таким образом, условная скидка потенциального поставщика ТОО "Центр Качества "СервисСтрой" за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг технического надзора составляет 3%. Изучением заявки потенциального поставщика ТОО "ALKHARU GROUP" установлено, что в заявке имеются необходимые согласно Правил документы подтверждающие наличие Соответственно размер условной скидки за наличие опыта работы составляет 5%. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля.	Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Ахансериевым Т.С. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль по государственной закупке № 9902872-1 «Ақмола облысы, Астрахан ауданы, Старый Колутон ауылы мекенжайы бойынша орналасқан «Астрахан ауданы бойынша білім бөлімінің Старый Колутон ауылының жалпы білім беретін мектебі» КММ ғимаратын күрделі жөндеу, Бөгенбай батыр көшесі, 2» способом открытого конкурса (4-е направление). Организатором, которого, является Государственное учреждение "Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности Акмолинской области" (далее – Организатор). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протоколу итогов №9838461 от 21.06.2023 года конкурсной комиссией определены следующие значения условных скидок за наличие опыта услуг: - потенциальному поставщику ТОО "Центр Качества "СервисСтрой" в размере – 4%. - потенциальному поставщику ТОО "ALKHARU GROUP" в размере – 4%. В соответствии с п.279 Правил, «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». 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». В соответствии с п.281 Правил, «при расчете опыта работы по договорам, со сроком свыше одного года признается год завершения услуги». Согласно в п.5 Приложения 11 к КД, потенциальные поставщики заявляют сведения о наличии опыта оказанных услуг в течение последних пяти лет, предшествующих текущему году, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Кроме того, согласно пп.5) п.14 Правил организации деятельности и осуществления функций заказчика (застройщика) (утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 19 марта 2015 года № 229), «Акт приемки построенного объекта в эксплуатацию подписывается заказчиком, подрядчиком (генеральным подрядчиком), лицами, осуществляющими технический и авторский надзоры, на основании документов указанных в подпункте 4) настоящего пункта». В п.5 приложения 11 к конкурсной документации по заявленному опыту работы за 2021 год потенциальным поставщиком ТОО "Центр Качества "СервисСтрой" «Здание отдела продаж" расположенный по адресу: г. Алматы, Бостандыкский района, пр. Гагарина, №124» в акте приемки объекта в эксплуатацию №10 от 22.07.2021 года отсутствуют по форме акта приемки объекта в эксплуатацию, утвержденной приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234 (Редакция от 08.02.2021 года): - «9. Доля местного содержания предусмотрена в проектно-сметной документации ___% и фактически применено ___% (на объектах, финансируемых за счет государственных инвестиций и средств квазигосударственного сектора)», - «10. Класс энергоэффективности здания ___». Кроме того п.5 приложения 11 к конкурсной документации по заявленному опыту работы за 2022 год потенциальным поставщиком ТОО "Центр Качества "СервисСтрой" «Строительства объекта обслуживание нежилого помещения" по адресу г. Алматы, Наурызбайский район, мкр. Акжар, ул. Егінсу, дом 29/11» в акте приемки объекта в эксплуатацию от 19.12.2022 года отсутствуют графы по форме акта приемки объекта в эксплуатацию, утвержденной приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234 (Редакция от 08.02.2021 года): - «9. Доля местного содержания предусмотрена в проектно-сметной документации ___% и фактически применено ___% (на объектах, финансируемых за счет государственных инвестиций и средств квазигосударственного сектора)», - «10. Класс энергоэффективности здания ___», - «11. Объект построен в соответствии с утвержденным проектом (проектно-сметной документацией) и требованиями государственных нормативных документов в области архитектуры, градостроительства и строительства». Таким образом, данная форма акта не соответствует форме акта приемки объекта в эксплуатацию, утвержденной приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234 (Редакция от 08.02.2021 года). В этой связи, опыт работы потенциального поставщика по вышеуказанным объектам не учитывается. Таким образом, условная скидка потенциального поставщика ТОО "Центр Качества "СервисСтрой" за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг технического надзора составляет 3%. Изучением заявки потенциального поставщика ТОО "ALKHARU GROUP" установлено, что в заявке имеются необходимые согласно Правил документы подтверждающие наличие Соответственно размер условной скидки за наличие опыта работы составляет 5%. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 Правил проведения камерального контроля.

(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.