Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.08.2023 жыл № 111010000-4-7-244053

"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 Ляшенко Карина Нуртаевна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 10153028-1 КС-32 "Атбасар-Шуйское-Макеевка" облыстық маңызы бар автомобиль жолы км 0-25 (учаскелермен) 25-34,8 шақырымына орташа жөндеу бойынша жұмыстардың барысына техникалық қадағалау және технологиялық сүйемелдеу жүргізу бойынша инжинирингілік қызметтер Лоттың № 59724098-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

18.08.2023 года № 111010000-4-7-244053

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" Ляшенко Карина Нуртаевна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 10153028-1 Инжиниринговые услуги по осуществлению технического надзора и технологического сопровождения за ходом работ по среднему ремонту автомобильной дороги областного значения КС-32 "Атбасар-Шуйское-Макеевка" км 0-25 (участками) км 25-34,8 № лота 59724098-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 специалиста отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Ляшенко К.Н. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль государственных закупок № 10153028-1 «Инжиниринговые услуги по осуществлению технического надзора и технологического сопровождения за ходом работ по среднему ремонту автомобильной дороги областного значения КС-32 "Атбасар-Шуйское-Макеевка" км 0-25 (участками) км 25-34,8» способом открытого конкурса., Организатором, которого, является государственное учреждение "Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности Акмолинской области" (далее – Организатор). 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. В соответствии с 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". 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 заявляет 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. Согласно Приказа Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234 (в редакции приказа Министра индустрии и инфраструктурного развития РК от 08.02.2021 № 53) утверждена форма акта приемки объекта в эксплуатацию. ТОО "Туран құрылыс" Согласно Протокола итогов № 10053403 от 28.07.2023 года (далее – Протокол итогов) конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО "Туран құрылыс" за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг присвоена условная скидка– 5%. Вместе с тем, изучением конкурсной заявки ТОО «Туран құрылыс» (с учетом Заключений контроля качества КВГА МФ РК) установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика заявлены сведения о наличии опыта оказанных услуг с приложением копий подтверждающих документов за 2018-2022 года. Таким образом, заявке ТОО «Туран құрылыс» необходимо присвоить условную скидку в размере 5%. ТОО "DS&V" Согласно Протокола конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО "DS&V" за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг присвоена условная скидка– 4%. Изучением конкурсной заявки ТОО "DS&V" установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика заявлены сведения о наличии опыта оказанных услуг с приложением копий подтверждающих документов за 2019 год «Реконструкция разводящей сети водопровода с. Златоуст с подключением к Ишимскому групповому водопроводу, Сарыкольский район Костанайская область». Однако, по заявленному опыту работы потенциального поставщика ТОО "DS&V" за 2022 год «Средний ремонт автомобильной дороги республиканского значения А-21 Мамлютка-Костанай км 70-84, 91-104» в акте приемки объекта в эксплуатацию отсутствует подпись, печать, лица осуществляющего авторский надзор. Кроме того, Согласно требованиям п.20 Конкурсной документации утвержденной организатором № 1540-н от 06.06.2023 года «Электронные копии документов, содержащиеся в заявке на участие в конкурсе, должны быть четкими и разборчивыми, независимо от цвета изображения». Вышеуказанная норма также отражена в п.20 типовой конкурсной документации Приложение 6 к Правилам осуществления государственных закупок. По заявленному опыту работы по объекту «Строительство общеобразовательной средней школы на 320 мест с государственным языком обучения в с.Аманкарагай Аулиекольского района Костанайской области» потенциальным поставщиком приложен документ – акт приемки объекта в эксплуатацию по форме утвержденной приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234, который не читаем и неразборчив. Таким образом, условная скидка потенциального поставщика ТОО "DS&V" за наличие опыта работы составляет 3%. ТОО "NOVAT STROY" Согласно Протокола конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО "NOVAT STROY" за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг присвоена условная скидка– 5%. Изучением конкурсной заявки ТОО "NOVAT STROY" установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика заявленному опыту работы по объекту за 2022 год «Строительство склада с нежилыми помещениями. Новое строительство» потенциальным поставщиком приложен документ – акт приемки объекта в эксплуатацию по форме утвержденной приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234. Однако, в акте приемки объекта в эксплуатацию по вышеуказанному объекту оттиски печати авторского надзора не читаемы. В этой связи, опыт работы ТОО "NOVAT STROY "за 2022 год не учитывается. Соответственно условная скидка по опыту работы составляет 4%. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №7 На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598. (инструкция по устранению нарушений по уведомлениям камерального контроля ссылка www.goszakup.gov.kz / «Инструкция пользователей»)	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 специалиста отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Ляшенко К.Н. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль государственных закупок № 10153028-1 «Инжиниринговые услуги по осуществлению технического надзора и технологического сопровождения за ходом работ по среднему ремонту автомобильной дороги областного значения КС-32 "Атбасар-Шуйское-Макеевка" км 0-25 (участками) км 25-34,8» способом открытого конкурса., Организатором, которого, является государственное учреждение "Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности Акмолинской области" (далее – Организатор). 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. В соответствии с 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". 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 заявляет 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. Согласно Приказа Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234 (в редакции приказа Министра индустрии и инфраструктурного развития РК от 08.02.2021 № 53) утверждена форма акта приемки объекта в эксплуатацию. ТОО "Туран құрылыс" Согласно Протокола итогов № 10053403 от 28.07.2023 года (далее – Протокол итогов) конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО "Туран құрылыс" за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг присвоена условная скидка– 5%. Вместе с тем, изучением конкурсной заявки ТОО «Туран құрылыс» (с учетом Заключений контроля качества КВГА МФ РК) установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика заявлены сведения о наличии опыта оказанных услуг с приложением копий подтверждающих документов за 2018-2022 года. Таким образом, заявке ТОО «Туран құрылыс» необходимо присвоить условную скидку в размере 5%. ТОО "DS&V" Согласно Протокола конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО "DS&V" за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг присвоена условная скидка– 4%. Изучением конкурсной заявки ТОО "DS&V" установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика заявлены сведения о наличии опыта оказанных услуг с приложением копий подтверждающих документов за 2019 год «Реконструкция разводящей сети водопровода с. Златоуст с подключением к Ишимскому групповому водопроводу, Сарыкольский район Костанайская область». Однако, по заявленному опыту работы потенциального поставщика ТОО "DS&V" за 2022 год «Средний ремонт автомобильной дороги республиканского значения А-21 Мамлютка-Костанай км 70-84, 91-104» в акте приемки объекта в эксплуатацию отсутствует подпись, печать, лица осуществляющего авторский надзор. Кроме того, Согласно требованиям п.20 Конкурсной документации утвержденной организатором № 1540-н от 06.06.2023 года «Электронные копии документов, содержащиеся в заявке на участие в конкурсе, должны быть четкими и разборчивыми, независимо от цвета изображения». Вышеуказанная норма также отражена в п.20 типовой конкурсной документации Приложение 6 к Правилам осуществления государственных закупок. По заявленному опыту работы по объекту «Строительство общеобразовательной средней школы на 320 мест с государственным языком обучения в с.Аманкарагай Аулиекольского района Костанайской области» потенциальным поставщиком приложен документ - акт приемки объекта в эксплуатацию по форме утвержденной приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234, который не читаем и неразборчив. Таким образом, условная скидка потенциального поставщика ТОО "DS&V" за наличие опыта работы составляет 3%. ТОО "NOVAT STROY" Согласно Протокола конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО "NOVAT STROY" за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг присвоена условная скидка– 5%. Изучением конкурсной заявки ТОО "NOVAT STROY" установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика заявленному опыту работы по объекту за 2022 год «Строительство склада с нежилыми помещениями. Новое строительство» потенциальным поставщиком приложен документ - акт приемки объекта в эксплуатацию по форме утвержденной приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24 апреля 2017 года № 234. Однако, в акте приемки объекта в эксплуатацию по вышеуказанному объекту оттиски печати авторского надзора не читаемы. В этой связи, опыт работы ТОО "NOVAT STROY "за 2022 год не учитывается. Соответственно условная скидка по опыту работы составляет 4%. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №7 На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598. (инструкция по устранению нарушений по уведомлениям камерального контроля ссылка www.goszakup.gov.kz / «Инструкция пользователей»)

(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.