Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

05.04.2024 жыл № 750000000-ГСЗ-26/1-281715

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы 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 140740013629, "Алматы қаласы Наурызбай 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 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
Узбеков Алмас Алтынбекович _____

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 Нуралиев Багдат Капалбаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 11454980-2 Қызметті қамтамасыз ету және әлеуметтік жобаларды ұйымдастыру жөніндегі қызметтер (мемлекеттік әлеуметтік тапсырыс шеңберінде) Лоттың № 67282053-ГС31 Арнайы әлеуметтік қызмет көрсетулер ұсыну бойынша қызмет көрсетулер 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	№26/1 - 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

05.04.2024 года № 750000000-ГСЗ-26/1-281715

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 «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет Коммунальное государственное учреждение "Аппарат акима Наурызбайского района города Алматы", 140740013629, 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 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 _____
Узбеков Алмас Алтынбекович

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" Нуралиев Багдат Капалбаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 11454980-2 Услуги по обеспечению деятельности и организации социальных проектов (в рамках государственного социального заказа) № лота 67282053-ГС31 Услуги по предоставлению специальных социальных услуг 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 №26/1	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Нуралиевым Б.К. 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 Наурызбайского района города Алматы», на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок по государственному социальному заказу № 11454980-2 «Услуги по обеспечению деятельности и организации социальных проектов (в рамках государственного социального заказа)» лот №67282053-ГС31. По итогам камерального контроля, проведенного на основании жалоб ОФ "Биік белеске бағыт" выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №26, государственные закупки услуг государственного социального заказа, способом закупки по государственному социальному заказу, по которым оформлен протокол об итогах. 2. В соответствии с протоколом об итогах комиссией принято решение о признании конкурсной заявки потенциального поставщика (поставщика), соответствующей либо несоответствующей требованиям конкурсной документации. 3. Обоснованность применения либо не применения конкурсной комиссией к конкурсным ценовым предложениям потенциальных поставщиков, допущенных к участию в конкурсе условное уменьшение цен в зависимости от количества присвоенных конкурсной комиссией баллов для оценки технических спецификаций, предусмотренных пунктом 411 настоящих Правил. Согласно пунктом 6 статьи 51 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее - Закон), государственные закупки услуг, предусмотренных государственным социальным заказом, жилища, принадлежащего на праве частной собственности физическому лицу, не являющемуся субъектом предпринимательской деятельности, осуществляются в соответствии с настоящим Законом с учетом особенностей, определенных правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с п.411 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила), при государственных закупках услуг государственного социального заказа организатор предусматривает в конкурсной документации следующие критерии для оценки, представленных потенциальными поставщиками, заявок на участие в конкурсе: 1) соответствие предлагаемого потенциальным поставщиком проекта требованиям технической спецификации Заказчика; 2) соответствие цели деятельности потенциального поставщика (в соответствии с учредительными документами) закупаемым услугам Заказчика и сферам, предусмотренным статьей 5 Закона Республики Казахстан "О государственном социальном заказе, государственном заказе на реализацию стратегического партнерства, грантах и премиях для неправительственных организаций в Республике Казахстан"; 3) сведения о нахождении потенциального поставщика в "Базе данных неправительственных организаций"; 4) наличие опыта работы потенциального поставщика; 5) стаж и квалификация специалистов, привлекаемых к реализации социального проекта и (или) социальной программы; 6) в случае реализации проекта за счет средств местного бюджета – опыт работы неправительственной организации в соответствующем регионе. Расчет баллов по критериям, предусмотренным в подпунктах 1) - 6) настоящего пункта, рассчитывается в соответствии с приложением 1 к конкурсной документации по государственным закупкам услуг, предусмотренных государственным социальным заказом. Согласно п.4 приложение 1 к конкурсной документации (Критерии оценки представленных потенциальными поставщиками заявок на участие в конкурсе), выставляется 0-балов если отсутствие опыта работы потенциального поставщика; 1 баллов выставляется если опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов до двух лет включительно; 2 баллов выставляется если опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов свыше двух и до пяти лет включительно; 3 баллов выставляется если опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов свыше пяти и до восьми лет включительно; 4 баллов выставляется если опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов более восьми лет; 5 баллов выставляется если опыт работы потенциального поставщика до двух лет включительно на рынке оказания аналогичных услуг, соответствующих предмету, целям закупаемых услуг; 6 баллов выставляется если опыт работы потенциального поставщика свыше двух и до пяти лет включительно на рынке оказания аналогичных услуг, соответствующих предмету, целям закупаемых услуг; 7 баллов выставляется если опыт работы потенциального поставщика свыше пяти и до восьми лет включительно на рынке оказания аналогичных услуг, соответствующих предмету, целям закупаемых услуг; 8 баллов выставляется если опыт работы потенциального поставщика более восьми лет на рынке оказания аналогичных услуг, соответствующих предмету, целям закупаемых услуг. Так, согласно протоколу об итогах №11698186 от 12.03.2024 года за наличие опыта работы к конкурсной заявке потенциального поставщика Корпоративный фонд "Асу арман" Общественного объединения "Сообщество инвалидов "Кең пейіл" по лоту №67282053-ГС31 применены условные скидки следующим образом: за наличие опыта работы потенциального поставщика 6 баллов; и за реализации проекта за счет средств местного бюджета – опыт работы неправительственной организации в соответствующем регионе 4 баллов. В общий сложности 10 баллов. Однако, выставленные 6 баллов по критерии - за опыт работы на рынке оказания аналогичных услуг, соответствующих предмету, целям закупаемых услуг и за наличие опыта работы неправительственной организации в соответствующем регионе 4 балла является не правомерными, так как, заявленные опыт работы потенциального поставщика не является в сфере реализации социальных программ и проектов. Таким образом, решение конкурсной комиссий по лоту №67282053-ГС31 в части применение баллов к конкурсной заявке потенциального поставщика Корпоративный фонд "Асу арман" Общественного объединения "Сообщество инвалидов "Кең пейіл" по критерии - за опыт работы потенциального поставщика на рынке оказания аналогичных услуг, соответствующих предмету, целям закупаемых услуг принято необоснованно. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.	Протокол об итогах №11698186 от 12.03.2024г.

(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.