Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.07.2024 жыл № 750000000-4-6/7-299419

"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 720340000022, "Алматы қаласы Әуезов 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
Кавкитаев Алмас Кескирович _____

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 Тыныштық Спандияр Дарханұлы «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 №: 12330705-3 Алматы қаласы Әуезов ауданы әкімінің аппараты үшін мемлекеттік сатып алу Лоттың № 66650114-ОК1 Ойын жабдықтарын жөндеу/жаңғырту 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	№6 - тәуекел бейіні		
Пункт 2	№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

04.07.2024 года № 750000000-4-6/7-299419

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 Ауэзовского района города Алматы", 720340000022, 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
Кавкитаев Алмас Кескирович _____

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" Тыныштық Спандияр Дарханұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 12330705-3 Государственная закупка для Аппарат акима Ауэзовского района города Алматы № лота 66650114-ОК1 Работы по ремонту/модернизации игрового оборудования 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 №6	Мною, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Тыныштык С.Д. 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 Ауэзовского района города Алматы», на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом открытого конкурса конкурса №12330705-3 «Государственная закупка для Аппарат акима Ауэзовского района города Алматы» по лотам №66650129-ОК1, 66650114-ОК1, 65652356-ОК1, 66650127-ОК1, 66650121-ОК1, 66650091-ОК1, сообщает следующее. По итогам камерального контроля, проведенного на основании жалобы №226793, 226753, 226543, 226259 от 19.06.2024 года, выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №6, принятие решения о допуске потенциальных поставщиков с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. В соответствии с приложением 6 к конкурсной документации «Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством» к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в части наличия трудовых и материальных ресурсов такие как: Материальные ресурсы: - Мини погрузчик 0,8 м3, в количестве – 3ед. - Каток грунтовый, в количестве – 1ед. - Поливомоечная машина, в количестве – 3ед. - Автомобили самосвалы грузоподъемностью не более 1,3 т, мощьностью не менее 90 кВт, в количестве – 1ед. - Автогрейдер средний, в количестве – 2ед. - Каток комбинированный от 7 до 8 т, в количестве – 1ед. - Сварочный агрегат передвижной на калесном ходу с отметкой в СРТС или технического паспорта, в количестве – 1ед. - Каток тратуарный от 3 до 4 т., в количестве – 3ед. - Фреза 500 мм, в количестве –1ед. - Трал Прицеп для перевозки дорожной техники, в количестве – 2ед. - Самосвал не менее 16 т, в количестве – 5ед. - Унифицированная грузовая техника (не более 17 л.с/ грузоподъемностью не более 350 кг), в количестве – 1ед. - Автогидроподьемник высота подьема не менее 28 метров, в количестве – 1ед. - Автогудронатор, в количестве – 2ед. - Трактор 3в1, в количестве – 1ед. - Краны на автомобильном ходу при работе на монтаже технологического оборудования максимальный грузоподъёмностью не более 6,3 т, в количестве – 1ед. - Эвакуатор для перевозки дорожной техники, в количестве – 2ед. - Мини экскаватор, в количестве – 1ед. - Каток гладкий не менее 9.4 т, в количестве – 1ед. - Рециклер асфальта на калесном ходу с отметкой в СРТС или технического - паспорта, в количестве – 1ед. - Асфальторезка, в количестве – 1ед. - Самосвалы многофункциональные с грейферным погрузчиком с подтверждением (с отметкой на тех. паспорте), в количестве – 2ед. - Бортовая машина, в количестве – 2ед. - Каток комбинированный от 9 до 10 т., в количестве – 2ед. - Асфальтоукладчика минимальная рабочая ширина плиты 600 мм, в количестве – 1ед. - Манипулятор, в количестве – 1ед. - Асфальтоукладчик рабочая ширина плиты 9000-11000 мм, в количестве – 2ед. - Прицепной жилой вагон, в количестве – 2ед. - Каток гладкий не менее 13.3 т, в количестве – 1ед. - Автобус с проблесковые маячки, которые должны быть указаны в особых отметках в СРТС, в количестве – 2ед. - Каток тратуарный до 3 т., в количестве – 2ед. Трудовые ресурсы: - Тракторист машинист, в количестве – 5чел. - Каменьщик, в количестве – 5чел. - Маляр, в количестве – 5чел. - Дорожный рабочий, в количестве – 5чел. - Начальник участка с допуском для работ в районах повышенной сесмической - опасности, в количестве – 1чел. - Плотник, в количестве – 1чел. - Инжинер ТБ и ПБ, в количестве – 1чел. - Инженер лесного хозяйства, в количестве – 1чел. - Электрик, в количестве – 3чел. - Водитель, в количестве – 10чел. - Сварщик, в количестве – 5чел. При наличии квалификационных требовании в части материальных ресурсов, потенциальным поставщикам необходимо предоставить информацию с приложением копии подтверждающих документов в соответствии сведениями о квалификации, а именно: Наименование материальных ресурсов; Количество имеющихся единиц (штук); Состояние (новое, хорошее, плохое); Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя); Наименование, дата и номер подтверждающего документа; Электронная копия подтверждающих документов (ссылка). При наличии квалификационных требовании в части трудовых ресурсов, потенциальным поставщикам необходимо предоставить информацию с приложением копии подтверждающих документов в соответствии с пунктом 4 Приложения 11 к КД, а именно: Наименование специальности (квалификации), Ф. И. О. работников (приложить электронную копию документа, удостоверяющего личность), Документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д., приложить их электронные копии), Электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Согласно пункту 3 статьи 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с пунктами 4 приложения 11 к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии требуемых ресурсов, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно пункта 272 Правил, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В соответствии с п.58 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила) потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (уведомление) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ, не связанных со строительством (текущий или средний ремонт, реставрация, реэкспозиция существующих объектов, благоустройство, обустройство) подтверждают обладание материальными и трудовыми ресурсами соответствующим разрешением (лицензия), выданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. В случае если предметом государственных закупок являются работы, не связанные со строительством (работы, не связанные с текущим или средним ремонтом, реставрацией, реэкспозицией существующих объектов, благоустройством, обустройством), потенциальный поставщик подтверждает обладание материальными и трудовыми ресурсами в порядке, определенном настоящими Правилами. Стоит учесть, что предметом проводимого конкурса, является - Работы по ремонту/модернизации игрового оборудования. То есть, предметом проводимой закупки в данном случае, не являются работы по текущему или среднему ремонту, реставрация, реэкспозиция существующих объектов, благоустройство, обустройство. Следовательно, наличие разрешительного документа на строительно-монтажные работы, не покрывает наличие материальных и трудовых ресурсов. Тем самым, потенциальным поставщикам необходимо подтвердить наличие материальных и трудовых ресурсов, достаточных для исполнения обязательств по договору. Однако, изучением конкурсной заявки потенциальных поставщиков ТОО "Senim Group Construction", ТОО "QAZ PROJECT PRO", ТОО "FARZA Corp", ТОО "Autolive", ТОО "СтройИнжиниринг "ATAMEKEH", ТОО "Серік бизнес құрылыс", ТОО "SATAY QURYLYS LTD", ТОО "EL - KZ 2020", ТОО "Экстранссервис", ТОО "Проект и К" в пункте 4 Приложении 10 установлено что не заявлены (отсутствуют) наличие требуемых материальных и трудовых ресурсов, что не соответствует требованиям конкурсной документации Организатора. Таким образом, решение конкурсной комиссии, в части допуска к участию в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО "Senim Group Construction", ТОО "QAZ PROJECT PRO", ТОО "FARZA Corp", ТОО "Autolive", ТОО "СтройИнжиниринг "ATAMEKEH", ТОО "Серік бизнес құрылыс", ТОО "SATAY QURYLYS LTD", ТОО "EL - KZ 2020", ТОО "Экстранссервис", ТОО "Проект и К" в нарушении пп.2) п. 238 Правил принято необоснованно. В соответствии с пп.2) п.238 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена несоответствующей требованиям конкурсной документации по следующему основанию, представление потенциальным поставщиком технической спецификации, несоответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. Тем самым, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Senim Group Construction", ТОО "QAZ PROJECT PRO", ТОО "FARZA Corp", ТОО "Autolive", ТОО "СтройИнжиниринг "ATAMEKEH", ТОО "Серік бизнес құрылыс", ТОО "SATAY QURYLYS LTD", ТОО "EL - KZ 2020", ТОО "Экстранссервис", ТОО "Проект и К" подлежат к отклонению в соответствии с 238 Правил.	протокол об итогах

Пункт 2	Профиль риска №7	Кроме того, По итогам камерального контроля, проведенного на основании жалобы №226793, №3Т-2024-04598770 выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном применении условных скидок, предусмотренным профилем риска №7. Согласно протоколу, об итогах №12604349 от 13.06.2024 года, конкурсная комиссия применила расчет условной скидки за наличие опыта работы к потенциальным поставщикам: - ТОО «Skiff Trade» - 2%; - ТОО «TUNAY STROY PROJECT» - 5%; Согласно В соответствии с п.246 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика (проектировщика), 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. Согласно п. 247-252 Правил, в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика (субпроектировщика) конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. При этом согласно пункту 251 Правил 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. В случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика (субпроектировщика), конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект строительства. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. В соответствии п. 276 Правил, Документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Тогда как, согласно сведению о квалификации, в приложение 10 к КД ТОО «Skiff Trade» и ТОО «TUNAY STROY PROJECT» п.5 сведения о наличии опыта по оснащение дворовых территорий не заявлены. Проведенным камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работы согласно которого конкурсной комиссии следовало применить по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса к заявкам потенциальных поставщиков: - ТОО «Skiff Trade» - 0%; - ТОО «TUNAY STROY PROJECT» - 0%; На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.	протокол об итогах

(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.