**Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама**

2018-04-04 11:56:44 № 27269

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе 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 және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-04-04 11:56:44 анықталған бұзушылықтарды "Ақтөбе облысының энергетика және тұрғын-үй коммуналдық шаруашылығы басқармасы" ММ, 061240003738, Ақтөбе қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

Сотрудник Рахметов Калмаганбет Мухамеджанович

**2018-04-04 11:56:44 № 27269 хабарламаға қосымша**

Хабарламаның №: 2330957-1

Лоттың № 16294889-ОК1

Камеральный контроль проведен в соответствии со статьей 16 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V (далее - Закон) Проведенным камеральным контролем Департамента внутреннего государственного аудита по Актюбинской области установлено, организатор закупок ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Актюбинской области» на портале государственных закупок размещено объявление №2330957-1 о государственных закупок работ способом открытого конкурса Разработка землеустроительного проекта по предоставлению прав на землю и установление охранной зоны по объекту «Строительство подводящего газопровода к селам Жосалы - Кемпирсай Каргалинского района Актюбинской области» по лоту №16294889-ОК1 . Общая сумма, предусмотренная планом: 2 036 852 тенге. В соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18, 47 Закона, пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598, а также на основании обращении «Департамента земельного кадастра и технического обследования недвижимости - филиал НАО «Государственная корпорация «Правительство для граждан» по Актюбинской области, ТОО «Промышленно-Финансовая Группа МКС» и ТОО «Геобазис» проведен камеральный контроль государственных закупок по итогам которого установлено: 1. Согласно п.2 ст.9 Закона, не допускается установление квалификационных требований, указанных в подпункте 4) пункта 1 настоящей статьи, которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Согласно п.441 «Правил осуществления государственных закупок» утвержденный Приказ Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648, при осуществлении государственных закупок заказчики, в соответствии с подпунктом 5) пункта 1 статьи 9 Закона предъявляют к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг являющихся предметом проводимых государственных закупок. Согласно п.442 Правил, опыт работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг потенциального поставщика, может быть установлено в конкурсной документации (аукционной документации), согласно следующим критериям: 1) до двух лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают пятидесятитысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год; 2) до пяти лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год. Согласно Приложению 2 к конкурсной документации, в случае приобретения работ и услуг, качество выполнения (оказания) которых зависит от квалификации работника, непосредственно выполняющего (оказывающего) такие работы (услуги), в технической спецификации дается описание требований, предъявляемых к работнику, определяющих его уровень и профиль профессиональной подготовки, стаж работы не более трех лет (за исключением случаев, когда законодательством Республики Казахстан или утвержденными нормативами предусмотрен более высокий стаж), необходимых для выполнения возложенных на него обязанностей. Однако, в нарушение вышеуказанных требовании норм Закона, организатором в технической спецификации к КД к потенциальным поставщикам установлены следующие квалификационные требования и условия «потенциальный поставщик в составе тендерной заявки должен предоставить документы подтверждающие наличие у

потенциального участника тендера работников- специалистов имеющих опыт работы в сфере закупаемых услуг не менее 5 (пяти) лет и объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних 5 (пяти) лет в соответствии Трудовым Кодексом РК, должен предоставить перечень специалистов, с приложением в тендерной заявки оригиналов или нотариально засвидетельствованных копий», которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. 2. В соответствии с п.3 ст.152 Земельного Кодекса Республики Казахстан от 20 июня 2003 года №442 государственный земельный кадастр Республики Казахстан (земельный кадастр республики, областей, городов республиканского значения, столицы, районов, городов областного значения является составной частью государственной системы кадастров Республики Казахстан и ведется по единой системе на всей территории Республики Казахстан. Деятельность по ведению государственного земельного кадастра Республики Казахстан относится к государственной монополии и осуществляется Государственной корпорацией. Однако, в нарушение п.п.36 п.3 ст.39 Закона, организатором в п.13 технической спецификаций к потенциальным поставщикам установлено требование «Получение присвоение адреса объекта недвижимости» необоснованно, так как указанное требование относится к деятельности государственной монополий. 3. Заявки на участие в конкурсе представлены потенциальными поставщиками: 1) ТОО "WESTKAROS"; 2) ТОО "Геобазис"; 3) ТОО "Киікбай KZ"; 4) ТОО "Гео Сервис 2005". По итогам рассмотрения конкурсных заявок решением конкурсной комиссией заявки всех потенциальных поставщиков допущены к участию в конкурсе. Конкурсной комиссией всем потенциальным поставщикам относительное значение критериев за наличие опыта работ зачтено в размере 0 процентов. Победителем на основании наименьшей условной цены определен ТОО "Гео Сервис 2005". В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденный Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года № 648, В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика 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 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Согласно с п.2 Приложение 5 к конкурсной документации объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия). Согласно п.5 примечания Приложений 5 к конкурсной документации в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Так, согласно нормам конкурсной документаций предметом конкурса являются иные виды работ, а именно «Разработка землеустроительного проекта по предоставлению прав на землю и установление охранной зоны». Камеральным контролем установлено, что следующим потенциальным поставщикам не зачтены условные скидки за наличие опыта работ: 1) ТОО "Киікбай KZ" приложены документы подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыт работ, а именно электронные копии актов выполненных работ за 2017 год в количестве 4 работ. Таким образом, размер условной скидки за наличие опыта работы составляет 1,6 процентов, а не 0 присвоенной конкурсной комиссией; 2) ТОО "WESTKAROS" приложены документы подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыт работ, а именно электронные копии актов выполненных работ за 2015 год в количестве 1 работ, за 2016 год в количестве 1 работ, за 2017

год в количестве 2 работ, за 2018 год в количестве 1 работ. Таким образом, размер условной скидки за наличие опыта работы составляет 4,2 процентов, а не 0 присвоенной конкурсной комиссией; 3) ТОО "Геобазис" приложены документы подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыт работ, а именно электронные копии актов выполненных работ за 2009, 2010, 2011, 2012, 2013,2014, 2015, 2016, 2017 годы в количестве по 3 работ. Таким образом, размер условной скидки за наличие опыта работы составляет 10,0 процентов, а не 0 присвоенной конкурсной комиссией. В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством. Согласно п.4 ст.18 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V уполномоченный орган при выявлении в результате проведения контрольных мероприятий, в том числе камерального контроля, нарушения объектом контроля законодательства Республики Казахстан о государственных закупках направляет объекту контроля обязательные для исполнения предписание, уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

**Уведомление**
**об устранении нарушений, выявленных по результатам**
**камерального контроля**

2018-04-04 11:56:44 № 27269

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской 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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет ГУ "Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Актюбинской области", 061240003738, г.Актобе о нарушениях, выявленных 2018-04-04 11:56:44.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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 прилагается к уведомлению.

Сотрудник Рахметов Калмаганбет Мухамеджанович

**Приложение к уведомлению № 27269**

**от 2018-04-04 11:56:44**

№ объявления: 2330957-1

№ лота 16294889-ОК1

Камеральный контроль проведен в соответствии со статьей 16 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V (далее - Закон) Проведенным камеральным контролем Департамента внутреннего государственного аудита по Актюбинской области установлено, организатор закупок ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Актюбинской области» на портале государственных закупок размещено объявление №2330957-1 о государственных закупок работ способом открытого конкурса Разработка землеустроительного проекта по предоставлению прав на землю и установление охранной зоны по объекту «Строительство подводящего газопровода к селам Жосалы - Кемпирсай Каргалинского района Актюбинской области» по лоту №16294889-ОК1 . Общая сумма, предусмотренная планом: 2 036 852 тенге. В соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18, 47 Закона, пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598, а также на основании обращении «Департамента земельного кадастра и технического обследования недвижимости - филиал НАО «Государственная корпорация «Правительство для граждан» по Актюбинской области, ТОО «Промышленно-Финансовая Группа МКС» и ТОО «Геобазис» проведен камеральный контроль государственных закупок по итогам которого установлено: 1. Согласно п.2 ст.9 Закона, не допускается установление квалификационных требований, указанных в подпункте 4) пункта 1 настоящей статьи, которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Согласно п.441 «Правил осуществления государственных закупок» утвержденный Приказ Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648, при осуществлении государственных закупок заказчики, в соответствии с подпунктом 5) пункта 1 статьи 9 Закона предъявляют к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг являющихся предметом проводимых государственных закупок. Согласно п.442 Правил, опыт работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг потенциального поставщика, может быть установлено в конкурсной документации (аукционной документации), согласно следующим критериям: 1) до двух лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают пятидесятитысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год; 2) до пяти лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год. Согласно Приложению 2 к конкурсной документации, в случае приобретения работ и услуг, качество выполнения (оказания) которых зависит от квалификации работника, непосредственно выполняющего (оказывающего) такие работы (услуги), в технической спецификации дается описание требований, предъявляемых к работнику, определяющих его уровень и профиль профессиональной подготовки, стаж работы не более трех лет (за исключением случаев, когда законодательством Республики Казахстан или утвержденными нормативами предусмотрен более высокий стаж), необходимых для выполнения возложенных на него обязанностей. Однако, в нарушение вышеуказанных требовании норм Закона, организатором в технической спецификации к КД к потенциальным поставщикам установлены

следующие квалификационные требования и условия «потенциальный поставщик в составе тендерной заявки должен предоставить документы подтверждающие наличие у потенциального участника тендера работников- специалистов имеющих опыт работы в сфере закупаемых услуг не менее 5 (пяти) лет и объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних 5 (пяти) лет в соответствии Трудовым Кодексом РК, должен предоставить перечень специалистов, с приложением в тендерной заявки оригиналов или нотариально засвидетельствованных копий», которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. 2. В соответствии с п.3 ст.152 Земельного Кодекса Республики Казахстан от 20 июня 2003 года №442 государственный земельный кадастр Республики Казахстан (земельный кадастр республики, областей, городов республиканского значения, столицы, районов, городов областного значения является составной частью государственной системы кадастров Республики Казахстан и ведется по единой системе на всей территории Республики Казахстан. Деятельность по ведению государственного земельного кадастра Республики Казахстан относится к государственной монополии и осуществляется Государственной корпорацией. Однако, в нарушение п.п.36 п.3 ст.39 Закона, организатором в п.13 технической спецификаций к потенциальным поставщикам установлено требование «Получение присвоение адреса объекта недвижимости» необоснованно, так как указанное требование относится к деятельности государственной монополий. 3. Заявки на участие в конкурсе представлены потенциальными поставщиками: 1) ТОО "WESTKAROS"; 2) ТОО "Геобазис"; 3) ТОО "Киікбай KZ"; 4) ТОО "Гео Сервис 2005". По итогам рассмотрения конкурсных заявок решением конкурсной комиссией заявки всех потенциальных поставщиков допущены к участию в конкурсе. Конкурсной комиссией всем потенциальным поставщикам относительное значение критериев за наличие опыта работ зачтено в размере 0 процентов. Победителем на основании наименьшей условной цены определен ТОО "Гео Сервис 2005". В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденный Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года № 648, В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика 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 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Согласно с п.2 Приложение 5 к конкурсной документации объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия). Согласно п.5 примечания Приложений 5 к конкурсной документации в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Так, согласно нормам конкурсной документаций предметом конкурса являются иные виды работ, а именно «Разработка землеустроительного проекта по предоставлению прав на землю и установление охранной зоны». Камеральным контролем установлено, что следующим потенциальным поставщикам не зачтены условные скидки за наличие опыта работ: 1) ТОО "Киікбай KZ" приложены документы подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыт работ, а именно электронные копии актов выполненных работ за 2017 год в количестве 4 работ. Таким образом, размер условной скидки за наличие опыта работы составляет 1,6 процентов, а не 0 присвоенной конкурсной комиссией; 2) ТОО "WESTKAROS" приложены документы подтверждающие

наличие у потенциального поставщика опыт работ, а именно электронные копии актов выполненных работ за 2015 год в количестве 1 работ, за 2016 год в количестве 1 работ, за 2017 год в количестве 2 работ, за 2018 год в количестве 1 работ. Таким образом, размер условной скидки за наличие опыта работы составляет 4,2 процентов, а не 0 присвоенной конкурсной комиссией; 3) ТОО "Геобазис" приложены документы подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыт работ, а именно электронные копии актов выполненных работ за 2009, 2010, 2011, 2012, 2013,2014, 2015, 2016, 2017 годы в количестве по 3 работ. Таким образом, размер условной скидки за наличие опыта работы составляет 10,0 процентов, а не 0 присвоенной конкурсной комиссией. В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством. Согласно п.4 ст.18 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V уполномоченный орган при выявлении в результате проведения контрольных мероприятий, в том числе камерального контроля, нарушения объектом контроля законодательства Республики Казахстан о государственных закупках направляет объекту контроля обязательные для исполнения предписание, уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.