

## Аудиторский отчет №1

**1. Наименование объекта государственного аудита:** Коммунальное государственное учреждение «Управление энергоэффективности и инфраструктурного развития города Алматы» (далее – Управление).

Справка о государственной перерегистрации юридического лица от 04.02.2019 года, выдана Управлением юстиции Бостандыкского района Департамента юстиции города Алматы.

Банковские реквизиты: в Комитете казначейства Министерства финансов РК открыт контрольный счет наличности по бюджету города республиканского значения ИИК: KZ320701102KSN6001000, БИК: KKMFKZ2A.

Налоговые реквизиты: Управление государственных доходов по Бостандыкскому району Департамента государственных доходов по городу Алматы Комитета государственных доходов Министерства Финансов РК (БИН: 910740000044).

Бизнес - идентификационный номер: 040740002533.

Положение Управление утверждено постановлением акимата города Алматы от 04.02.2019 года № 1/72.

Место нахождения Учреждения: 050001, город Алматы, площадь Республики, 4.

**2. Тип внутреннего государственного аудита:** аудит соответствия.

**3. Вид проверки:** \_.

**4. Поручение на проведение аудиторского мероприятия:** поручение на проведение аудиторского мероприятия №307 от 14.12.2021 года подписано руководителем Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы КВГА МФ РК Дильдаевым Рахимжан Мырзахановичем.

Аудит соответствия проведен согласно письме Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан от 07 сентября 2021 года №КВГА-02-КВ/13680 (вх. №1953 от 07.09.2021г.) и от 06 декабря 2021 года №КВГА-02-КВ/18698.

Поручение зарегистрировано в информационной системе «Единый реестр субъектов и объектов проверок Комитета по правовой статистике и специальным учетом Генеральной прокуратуры Республики Казахстан» от 15 декабря 2021 года № 2175000001705012/00148.

**5. Внутренний государственный аудит проведен:** главным специалистом государственным аудитором отдела аудита соответствия №1 Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан Ашановой Асель Курмангалиевной.

**6. Цель, предмет внутреннего государственного аудита:** проверка соблюдения объектом государственного аудита норм законодательства Республики Казахстан на предмет целевого использования бюджетных средств по проектам "Строительство многоквартирных жилых домов с объектами обслуживания населения кв.ул. Молдагалиева, Толстого, Чернышевского, Сауранбаева, (3-й квартал), в кв.ул. Молдагалиева, Толстого, Акынов, Спартака (6 квартал) в Турксибском р-не, г. Алматы" и "Развитие сетей водоснабжения и водоотведение присоединенных поселков г. Алматы. Строительство распределительных сетей водоснабжения и канализации, КНС "п.Теректы" в Алатауском районе г.Алматы".

**7. Период, охваченный внутренним государственным аудитом:** с 01 июля 2020 года по 30 ноября 2021 года.

**8. Сроки проведения внутреннего государственного аудита:** с 15 декабря 2021 года по 20 декабря 2021 года.

**9. Должностные лица объекта государственного аудита:** аудит соответствия проведен с ведома и.о. руководителя Учреждения Джасузакова Кайрата Болатовича.

Должностные лица Учреждения, работающих в период охваченным внутренним государственным аудитом, и имеющих право подписи на документы:

- с правом первой подписи у руководителей Беркимбаева А.Ч. с 18.11.2020 года по 21.07.2021 года, Джасузакова К.Б. с 21.07.2021 г. по 09.08.2021г., Пак Е.Г. с 10.08.2021 года по 06.12.2021года, Джасузакова К.Б. с 07.12.2021 г. по настоящее время;

- с правом второй подписи с 18.11.2020 года по настоящее время у и.о. руководителя отдела экономики и финансов-главного бухгалтера – Әбіш Ұ.Ғ. (приказы от 18.11.2020г. №02-09/132, от 21.07.2021г. №08-08/80, от 10.08.2021г. №43/Ө-ЖК).

**10. Аудит включает проведение оценки в области государственного аудита или деятельности объекта аудита на предмет соответствия выявленных результатов показателям государственного аудита.**

Оценка показателя существенности государственного аудита на предмет целевого использования бюджетных средств по проектам "Строительство многоквартирных жилых домов с объектами обслуживания населения кв.ул. Молдагалиева, Толстого, Чернышевского, Сауранбаева, (3-й квартал), в кв.ул. Молдагалиева, Толстого, Акынов, Спартака (6 квартал) в Турксибском р-не, г. Алматы" показало, что средства перечислены на оснований первично-учетных документов, где нарушений не установлены, а по проекту "Развитие сетей водоснабжения и водоотведение присоединенных поселков г. Алматы. Строительство распределительных сетей водоснабжения и канализации, КНС "п.Теректы" в Алатауском районе г.Алматы" финансирование не производилось ввиду начала производства строительно-монтажных работ со 02 декабря 2021 года.

**11. Сведения о результатах предыдущего государственного аудита (контроля) и проверок:** предыдущие государственные аудиты и проверки органов контроля и надзора совпадающие с предметом государственного аудита отсутствуют.

**12. Сведения о результатах проведенного внутреннего государственного аудита:**

**1.Вопрос программы аудита целевого использования бюджетных средств по проекту «Строительство многоквартирных жилых домов с объектами обслуживания населения кв.ул. Молдагалиева, Толстого, Чернышевского, Сауранбаева, (3-й квартал), в кв.ул. Молдагалиева, Толстого, Акынов, Спартака (6 квартал) в Турксибском р-не, г. Алматы».**

**1.1.Вопрос наличия утверждённой проектно- сметной документации, прошедшей в установленном порядке государственную экспертизу.**

Ответ на вопрос программы аудита: согласно отраслевого заключения утвержденного и.о. руководителя Управления Б.Мусаевым, целью и задачей ГИП проекта является строительство инженерных сетей к 5-ти этажным жилым домам 3-го и 6-го кварталов, проектируемым по программе "Ветхое жильё" для удовлетворения спроса жителей на комфортное жильё.

Также отмечено, что в результате выполнения целей и задач ГИП снижаются следующие риски:

-высокая изношенность инженерной, социальной и жилищно-коммунальной инфраструктуры;

-отсутствие доступа населения к электроснабжению.

Заказчиком проекта является ТОО «Предприятие капитального строительства акимата г. Алматы».

Рабочий проект и проектно - сметная документация разработана генеральным проектировщиком ТОО «Град Сервис» (государственная лицензия 19001405 от 24 января 2019 года (дата первичной выдачи 05 мая 2003 года), I категории, выданная КГУ «Управление государственного архитектурно-строительного контроля города Алматы». Акимат города Алматы, с приложением на 4-х страницах от 24 января 2019 года № 001) и проектировщиком ТОО «СУ ИНЖ-ЖОБАЛАУ» (государственная лицензия ГСЛ № 03940 от 29 мая 2018 года (дата первичной выдачи 16 ноября 2009 года), II категории, выданная КГУ «Управление государственного архитектурно-строительного контроля города Алматы». Акимат города Алматы, с приложением на 4-х страницах от 29 мая 2018 года № 001).

Экспертное заключение от 10.06.2019 г. №АС-0004/19, по рабочему проекту, выдано ТОО «Алматы Сараптама», где общая сметная стоимость строительства в текущем уровне цен 2018, 2019 годов, в прогнозном уровне цен 2020, 2021 годов отражена в сумме - 873,40 млн. тенге, в том числе: строительно-монтажные работы - 702,93 млн. тенге; оборудование - 8,69 млн. тенге; прочие - 161,78 млн. тенге.

Нормативная продолжительность строительства - 17,0 месяца.

Основными технико-экономическими показателями являются:

очередь строительства	ед. из	1 я	2-я	3-я	4-я
Протяженность трассы горячего водоснабжения (перекладка)	м	619	118	260	615
Протяженность трассы тепловых сетей (перекладка)	м	32	118	260	650
Протяженность трассы горячего водоснабжения	м	178	143,5		
Протяженность трассы тепловых сетей	м	241			
Протяженность трассы сетей водопровода	м	241,5		479	892
Протяженность трассы сетей канализации	м	40	181	310,5	587
Протяженность газопровода	м	181	480	787	1361
Протяженность трассы КЛ 6кВ	м	160			417
Протяженность трассы КЛ-0,4 кВ	м	69	232	351	610

Рабочий проект утвержден приказом ТОО «Предприятие капитального строительства акимата г. Алматы» от 12.08.2018 года №125-П.

Экономическое заключение на инвестиционное предложение подписано и.о. заместителем руководителя Управление стратегии и бюджета г. Алматы Н.Естаевым, где указано что, инвестиционный проект оценивается положительно и рекомендован к реализации как бюджетный инвестиционный проект.

Вопрос программы проверен, нарушений и недостатков не установлено.

Реквизиты: отраслевое, экономическое заключение, рабочий проект, заключения государственной экспертизы от 10.06.2019 г. №АС-0004/19, приказ ТОО от 12.08.2019 года №125-П.

### 1.2. Вопрос по заключению договоров по выполнению бюджетно-инвестиционного проекта (строительства, авторского и технического надзора).

Ответ на вопрос программы аудита: в целях реализации бюджетно-инвестиционного проекта в рамках бюджетной программе 008 "Проектирование, развитие и (или) обустройство инженерно - коммуникационной инфраструктуры, по подпрограмме 015 "За счет средств местного бюджета" по специфике 431 "Строительство новых объектов и реконструкция имеющихся объектов" на основании итогов государственных закупок Управление (далее - Заказчик) заключил договора о государственных закупках работ в сфере строительства с подрядчиком ТОО "САПА ҚҰРЫЛЫС 2007" по строительству наружных инженерных сетей «Строительство многоквартирных жилых домов с объектами обслуживания населения в квадрате улиц Молдагалиева, Толстого, Чернышевского, Сауранбаева (3-й квартал), в квадрате улиц Молдагалиева, Толстого, Акынов, Спартака (6 квартал) в Турксибском районе, городе Алматы» и поставщиками услуг по авторскому надзору с ТОО "Град Сервис" и по оказанию инжиниринговых услуг в части осуществления технического надзора ТОО "СейсмоСтройЗащита", которые обязуются выполнить работу/услуги согласно условиям, требованиям и по ценам, указанных в приложении к Договорам, а Заказчик обязуется принять выполненные работы/услуги и оплатить за них на условиях Договоров при условии надлежащего исполнения Подрядчиком/Поставщиками своих обязательств по Договорам.

Общая сумма Договоров составила 748 192,9 тыс.тенге, в которые включены все расходы, связанные с выполнением работ/услуг, а также все налоги и сборы, предусмотренные законодательством Республики Казахстан, в том числе НДС.

Срок выполнения работ составляет 17 месяца со дня подписания договора.

Основные данные по договорам приведены в таблице:

Договор № и дата	Подрядчик/поставщик услуг	Предмет договора	Год	Общая сумма Договора, тыс.тенге
13.11.2020г. №040740002533/200129/00 способом открытого конкурса	ТОО "САПА ҚҰРЫЛЫС 2007"	на работы по проекту Объекту	2020	239 188,7
			2021	478 127,8
07.07.2020г. №040740002533/200096/00 способом «из одного источника путем прямого заключения договора»	ТОО "Град Сервис"	авторский надзор	2020	2 656,7
			2021	6 269,9

14.09.2020г. №040740002533/200104/00 способом открытого конкурса	ТОО "СейсмоСтройЗащита"	технический надзор	2020	7 685,5
			2021	14 264,3
Всего				748192,9

В соответствии с пп.7 п.2 ст.45 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" от 4 декабря 2015 года заключены дополнительные соглашения к вышеуказанным договорам в части изменения сроков исполнения договора о государственных закупках работ или государственных закупках услуг в случае изменения финансирования по годам за счет государственного бюджета при условии неизменности суммы заключенного договора о государственных закупках согласно постановлению акимата города Алматы на основании решения внеочередной LXXI-й сессии маслихата города Алматы VI-го созыва №511 от 20 ноября 2020 года № 468 «О внесении изменений в решение маслихата города Алматы от 13 декабря 2019 года № 420 «О бюджете города Алматы на 2020-2022 годы» и приказа Министра финансов Республики Казахстан от 09 октября 2015 года «О внесении изменений и дополнений в приказ Министра финансов Республики Казахстан №540 от 04 декабря 2014 года «Об утверждении Правил исполнения бюджета и его кассового обслуживания», решения LXXII-й сессии маслихата города Алматы VI-го созыва от 14 декабря 2020 года №517 «О бюджете города Алматы на 2021-2023 годы», решения маслихата города Алматы от 17 ноября 2021 года №96 «О внесении изменений в решение маслихата города Алматы от 14 декабря 2020 года №517 «О бюджете города Алматы на 2021-2023 годы».

Дополнительные соглашения к Договору № и дата		Подпрограмма		год	сумма договора, тыс.тенге
00	13.11.2020	015	За счет средств местного бюджета	2020.	239 188,7
				2021	478 127,8
01	27.11.2020	015	За счет средств местного бюджета	2020	52 378,7
				2021	664 937,8
02	19.05.2021	015	За счет средств местного бюджета	2020	52 378,7
		015	За счет средств местного бюджета	2021	186 957,2
		032	За счет средств местного бюджета	2022	477 980,6
03	29.11.2021	015	За счет средств местного бюджета	2020	52 378,7
		032	За счет средств местного бюджета	2021	
		032	За счет средств местного бюджета	2022	664 937,8

Аналогично, по договорам по поставщикам услуг по авторскому и техническому надзору.

Дополнительные соглашения к Договору № и дата (авторский надзор/технический надзор)		Подпрограмма		год	сумма договора, тыс.тенге	
					авторский надзор	технический надзор
00	07.07.2020/27.11.2020	015	За счет средств местного бюджета	2020	2 656,7	7 685,5
				2021	6 269,9	14 264,3
01	27.11.2020	015	За счет средств местного бюджета	2020	511,7	1 640,5
				2021	8 414,9	20 309,3
02	18.05.2021/ 23.06.2021	015	За счет средств местного бюджета	2020	511,7	1 640,5
				2021	2 356,2	14 622,7
				2022	6 058,7	5 686,6
03	29.11.2021	015	За счет средств местного бюджета	2020	511,7	1 640,5
				2021		
				2022	8 414,9	20 309,3

Вопрос проверен, нарушений и недостатков не установлено.

Реквизиты: договора, дополнительные соглашения.

### 1.3. Вопрос исполнения договорных обязательств.

Ответ на вопрос программы аудита: подрядчиком ТОО "САПА ҚҰРЫЛЫС 2007" внесено обеспечение исполнения Договора в размере 3% от суммы договора в виде банковской гарантии представленной в форме электронного документа согласно приложению 22 к Правилам от 26.11.2020 года на сумму 7 175,7 тыс.тенге.

Согласно договора авансовый платеж не предусмотрен.

ТОО "САПА ҚҰРЫЛЫС 2007" по Объекту согласно первично - учетных документов с ноября по 1 декабрь 2020 года выполнены работы на общую сумму 52 378,7 тыс.тенге (акты

приемки выполненных работ от 11.12.2020 года №1, справки о стоимости выполненных СМР за декабрь №1 от 15.12.2020г.), из них, ополчено Заказчиком на сумму 52 387,7 тыс.тенге (счета к оплате от 21.12.2020 г. №3163751/20-2040).

Согласно акта приемки выполненных работ №1 от 11.12.2020 года работы выполнены в декабре 2020 года на общую сумму 52 378,7 тыс.тенге, которые состоят из скрытых работ а именно, разработке котлованов и траншей, устройство основания котлованов, уплотнение грунта со щебнем 100 мм, основание бетонное (подушка) В7,5 -200 мм, монтаж железобетонных изделий, установка плит перекрытия, монтаж люков, гидроизоляция, обратные засыпки.

Акты освидетельствования скрытых работ выполненных на строительства УТ 5 - 11 от декабря 2020 года за №1-8 подписаны авторским и техническим надзором, а также проведение работ отражены в журналах производства работ и зафиксированы фотографиями.

Кроме того, имеется протокол испытания ТОО "Almaty Production Constrution & Invest" от 09 декабря 2020 года №УЗК-01 по ультразвуковому контролю качества сварных соединений, а также имеются сертификаты соответствия на использованные материалы.

Справочно: согласно письма заместителя акима г. Алматы М.Азирбаева "в ходе строительства возникла необходимость корректировки проекта, в связи с тем, что при выполнении строительно монтажных работ водопроводных и канализационных сетей обнаружено, что сети проходят через вновь благоустроенную территорию в виде уложенной брусчатки и не введенной в эксплуатацию, прокладываемой теплотрассы проходит неучтенные в рабочем проекте силовые кабели в количестве 8 шт, строительно монтажных работ остальных работ препятствуют не снесённые ветхие дома".

Услуги по техническому надзору ТОО "СейсмоСтройЗащита" оказаны на сумму 1 640,5 тыс. тенге (акт выполнения работ и справка за декабрь от 20.12.2020г. №783), из них ополчено Заказчиком сумма в размере 1 640,5 тыс.тенге (счет к оплате №3163751/20-2049 от 22.12.2020г.), авторским надзором ТОО "Град Сервис" оказаны на сумму 511,7 тыс. тенге (акт выполнения работ и справка за декабрь от 23.12.2020г. №11), из них ополчено Заказчиком сумма в размере 511,7 тыс.тенге (счет к оплате №3163751/20-2077 от 24.12.2020г.).

В ходе государственного аудита соответствия для подтверждения достоверности исполнения работ приказом Управления от 15 декабря 2021 года №08-07/271 создана комиссия (председатель комиссии руководитель отдела энерго-теплоснабжения - Медетов Е.Б. и члены комиссии главные специалисты отдела энерго-теплоснабжения - Муканали А.Б. и Онгаров М.Р.).

Комиссией осуществлен выборочный контрольный обмер (осмотр) работ в присутствии работника органа внутреннего государственного аудита главным специалистом - государственным аудитором отдела аудита соответствия № 1 Департамента Ашановой А.К. и подрядчика в лице куратора объекта ТОО "САПА ҚҰРЫЛЫС 2007" Асанқұл А.Б., авторского надзора в лице главного инженера проекта ТОО "Град Сервис" Насенов А.К. и технического надзора в лице инженера эксперта ТОО "СейсмоСтройЗащита" Алмасбеков А. с целью подтверждения достоверности исполнения работ по договору о государственных закупках работ в сфере строительства от 13.11.2021г. №040740002533/200129/00 по строительству наружных инженерных сетей «Строительство многоквартирных жилых домов с объектами обслуживания населения в квадрате улиц Молдагалиева, Толстого, Чернышевского, Сауранбаева (3-й квартал), в квадрате улиц Молдагалиева, Толстого, Акынов, Спартака (6 квартал) в Турксибском районе, городе Алматы» в сопоставлении с проектно-сметной документацией в результате, которого нарушение и недостатки не установлены (акт контрольного обмера (осмотра) от 15.12.2021 года прилагается).

Вопрос проверен, нарушений и недостатков не установлено.

Реквизиты: договора, дополнительные соглашения, счета к оплате, акты выполненных работ, акт контрольного обмера (осмотра) от 15.12.2021 года и т.д.

**1.4. Вопрос наличия разрешения «уведомлении» на начала проведения строительно-монтажных работ.**

Уведомление о начале производства строительно-монтажных работ от 21 ноября 2020 года №KZ25REA00200724 подано в Управление государственного контроля города Алматы, на которое получен талон о приеме уведомления о начале или прекращении осуществления деятельности или определенных действий. Начало строительства 21.11.2020 год, срок ввода в эксплуатацию: 31.12.2021 года.

Вопрос программы проверен, нарушений и недостатков не установлено.

Реквизиты: уведомление о начале производства строительно-монтажных, талон о приеме уведомления о начале или прекращении осуществления деятельности или определенных действий.

**2. Вопрос программы аудита целевого использования бюджетных средств по проекту "Развитие сетей водоснабжения и водоотведение присоединенных поселков г. Алматы. Строительство распределительных сетей водоснабжения и канализации, КНС "п.Теректы" в Алатауском районе г.Алматы"**

**1.1. Вопрос наличия утверждённой проектно- сметной документации, прошедшей в установленном порядке государственную экспертизу.**

Ответ на вопрос программы аудита: согласно отраслевого заключения утвержденного и.о. руководителя Управления А.Масаевым, целью и задачей ГИП проекта является развитие сетей водоснабжения и водоотведения присоединенных поселков г. Алматы.

Также отмечено, что в результате выполнения целей и задач ГИП снижаются следующие риски: высокая изношенность инженерной, социальной и жилищно-коммунальной инфраструктуры, а так же отсутствие доступа населения к водоснабжению и водоотведению.

Заказчиком проекта является КГУ «Управление энергоэффективности и инфраструктурного развития» города Алматы.

Рабочий проект и проектно - сметная документация разработана генеральным проектировщиком ТОО «Алатау Kent Engineering» (государственная лицензия 016738 от 10 августа 2016 года, II категории, с приложениями №001 на 2 страницах №002 на 4 страницах от 10 августа 2016 года, выданная КГУ «Управление государственного архитектурно-строительного контроля города Алматы» Акимат города Алматы).

Согласно дополнительного экспертного заключения от 22.07.2020г. №02-0121/20, по рабочему проекту, выданного Филиалом РГП «Госэкспертиза» в городе Алматы общая сметная стоимость строительства в текущем уровне цен 2020 года, в прогнозном уровне цен 2021 года составило 1 622,665 млн.тенге, в том числе: строительно-монтажные работы - 1 274,257 млн. тенге; оборудование - 73,471 млн. тенге; прочие - 274,937 млн. тенге.

Нормативная продолжительность строительства - 12 месяцев.

Основными технико-экономическими показателями являются:

Производительность насосных станций: ПВС-1 - 110,0-208,0 м3/ч; ПВС-2 - 171-179,0 м3/ч; ПВС-3 - 141,0-193,0 м3/ч.

Общая длина водопроводных сетей - 44696,0 м, в том числе подключение потребителей - 10360 м.

Производительность канализационной насосной станции КНС (проектируемой) - 162 м3/ч.

Общая длина сетей канализации (самотечных) - 31309,0 м.

Общая длина сетей канализации (напорных) - 839,5 м.

Рабочий проект утвержден приказом Управление от

Экономическое заключение на инвестиционное предложение подписано заместителем руководителя Управление стратегии и бюджета г. Алматы А.Куденовым, где указано что, инвестиционный проект оценивается положительно и рекомендован к реализации как бюджетный инвестиционный проект.

Вопрос программы проверен, нарушений и недостатков не установлено.

Реквизиты: отраслевое, экономическое заключения, рабочий проект, заключения государственной экспертизы от 22.07.2020 г. №02-0121/20.

**1.2. Вопрос по заключению договоров по выполнению бюджетно-инвестиционного проекта (строительства, авторского и технического надзора).**

Ответ на вопрос программы аудита: в целях реализации бюджетно-инвестиционного проекта в рамках бюджетных программ 007 "Развитие системы водоснабжения и водоотведения" и 022 "Развитие инженерной инфраструктуры в рамках Государственной программы развития регионов до 2025 год", по подпрограмме 015 "За счет средств местного бюджета", по специфике 431 "Строительство новых объектов и реконструкция имеющихся объектов" на основании итогов государственных закупок Управление (далее - Заказчик) заключил договора о государственных закупках работ в сфере строительства с подрядчиком ТОО "САПА ҚҰРЫЛЫС 2007" на развитие сетей водоснабжения и водоотведение присоединенных поселков г. Алматы. Строительство распределительных сетей водоснабжения и канализации, КНС "п.Теректы" в Алатауском районе

г. Алматы и поставщиками услуг по авторскому надзору с ТОО "ЭНЕРГОИНФОРМПРОЕКТ", согласно письма №46 от 14.05.2021 года ТОО «Алатау Kent Engineering» и по оказанию инжиниринговых услуг в части осуществления технического надзора ТОО "КазСнабСтрой и СК", которые обязуются выполнить работу/услуги согласно условиям, требованиям и по ценам, указанных в приложении к Договорам, а Заказчик обязуется принять выполненные работы/услуги и оплатить за них на условиях Договоров при условии надлежащего исполнения Подрядчиком/Поставщиками своих обязательств по Договорам.

По техническому надзору на основании уведомления филиала РГП «Госэкспертиза» в городе Алматы №02-02-04/0192 от 09.03.2021 года и Протокола технического совещания по объекту строительства КГУ «Управление энергоэффективности и инфраструктурного развития города Алматы» от 11 мая 2021 года, уменьшена общая сумма договора на 90 788,2 тыс.тенге или общая сумма договора после уменьшения составила 27 952,1 тыс.тенге.

Общая сумма Договоров составила 1 403 368,2 тыс.тенге, в которые включены все расходы, связанные с выполнением работ/услуг, а также все налоги и сборы, предусмотренные законодательством Республики Казахстан, в том числе НДС.

Срок выполнения работ составляет 12 месяца со дня подписания договора.

Основные данные по договорам приведены в таблице:

Договор № и дата	Подрядчик/поставщик услуг	Предмет договора	Год	Общая сумма Договора, тыс.тенге
04.10.2021г. №040740002533/210170/00 способом открытого конкурса	ТОО "САПА ҚҰРЫЛЫС 2007"	на работы по проекту Объекту	2021	99 799,4
			2022	1 258 710,8
30.06.2020г. №040740002533/210058/00 способом «из одного источника путем прямого заключения договора»	ТОО "ЭНЕРГОИНФОРМПРОЕКТ"	авторский надзор	2021	1 115,8
			2022	15 790,1
30.11.2020г. №040740002533/200145/00 способом открытого конкурса	ТОО "КазСнабСтрой и СК"	технический надзор	2020	0,020
			2021	27 952,1 (118 740,4)
Всего:				1 403 368,2

В соответствии с пп.3 и пп.7 п.2 ст.45 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" от 4 декабря 2015 года заключены дополнительные соглашения к вышеуказанным договорам в части изменения сроков исполнения договора о государственных закупках работ или государственных закупках услуг в случае изменения финансирования по годам за счет государственного бюджета при условии неизменности суммы заключенного договора о государственных закупках согласно постановлению акимата город Алматы на основании постановления акимата город Алматы №4/598 от 21 декабря 2020 года «О внесении изменений и дополнений в постановление акимата города Алматы от 20 декабря 2019 года №4/665 «О реализации решения LVIII-й сессии маслихата города Алматы VI-го созыва «О бюджете города Алматы на 2020-2022 годы», решения маслихата города Алматы от 31 мая 2021 года № 51 «О внесении изменений в решение маслихата города Алматы от 14 декабря 2020 года №517 «О бюджете города Алматы на 2021-2023 годы».

Дополнительные соглашения к Договору № и дата		Подпрограмма		год	сумма договора, тыс.тенге
00	04.10.2021	015	За счет средств местного бюджета	2021	99 799,4
				2022	1 258 710,8
01	29.11.2021	032	За счет целевого трансферта из Национального фонда Республики Казахстан	2021	1 157 598,0
				2022	200 912,2

Аналогично, по договорам по поставщикам услуг по авторскому и техническому надзору.

Дополнительные соглашения к Договору № и дата (авторский надзор/технический надзор)		Подпрограмма		год	сумма договора, тыс.тенге	
					авторский надзор	технический надзор
00	30.06.2020/30.11.2020	015	За счет средств местного бюджета	2020		0,020
				2021	1 115,8	118 740,4
				2022	15 790,1	
01	29.11.2021/25.12.2020	015	За счет средств местного бюджета	2021		118 740,4
				2022	16 905,9	

02	29.11.2021/20.05.2021	032/ 015	За счет целевого трансферта из Национального фонда Республики Казахстан / За счет средств местного бюджета	2021		27 952,2
				2022	16 905,9	
03	29.09.2021	032	За счет целевого трансферта из Национального фонда Республики Казахстан	2021		1 844,9
				2022		26 107,3
04	29.11.2021	032	За счет целевого трансферта из Национального фонда Республики Казахстан	2022		27 952,2

Вопрос проверен, нарушений и недостатков не установлено.

Реквизиты: договора, дополнительные соглашения, письмо №46 от 14.05.2021 года ТОО «Алатау Kent Engineering».

*1.3. Вопрос исполнения договорных обязательств.*

Ответ на вопрос программы аудита: подрядчиком ТОО "САПА ҚҰРЫЛЫС 2007" внесено обеспечение исполнения Договора в размере 3% от суммы договора в виде банковской гарантии АО "Банк ЦентрКредит" представленной в форме электронного документа согласно приложению 22 к Правилам от 18.10.2020 года на сумму 2 994,0 тыс.тенге и от 14.12.2021 года на сумму 34 727,9 тыс.тенге.

Согласно договора авансовый платеж не предусмотрен.

На 30.11.2021 года Подрядной организацией сдача выполненных работ Заказчику не производилась, соответственно услуги по техническому надзору и авторскому надзору не оказывались (в связи с чем, контрольный обмер (осмотр) не произведен).

Справочно: согласно письма заместителя акима г. Алматы М.Азирбаева "Согласно рабочему проекту 271-НБК общая протяженность водопроводных труб составляет 44 684 метров, (в том числе 10360 метров абонентских сетей подводки к домам) общая протяженность канализационных труб – 32256,5 метров.

В процессе ознакомления с проектно-сметной документацией выявлено, что в данном проекте не предусмотрены:

- укладка абонентских подводящих труб для потребителей канализационных сетей;
- крепление стен траншей и котлованов (в связи со стесненными условиями прокладки сетей по существующим автодорогам и глубиной заложения трубопроводов согласно СН РК 1.03-05-2011, п. 5.1, рыхле траншеи предусматривается с вертикальными стенками, с устройством инвентарных креплений);
- разветвление сетей существующих подземных коммуникаций, подлежащие подвеске или перекладке;
- не предусмотрены затраты на вскрытие и восстановление существующего асфальтового покрытия в полном объеме.

Кроме того, проектом предусмотрена обратная засыпка траншей и котлованов мягким грунтом (грунт, полученный в ходе разрытия траншей), а почвенные условия в данной местности составляют: растительный слой – 0,3м., насыпной слой – 0,3м., суглинок просадочный 0,7 – 4,7м., относящиеся к 1 типу просадки. В случае обратной засыпки траншей мягким грунтом, имеется высокая вероятность образования просадок траншей и грязи, что может привести к социальной напряженности среди населения.

Также, следует отметить цены на материалы, рассчитанные по проектно-сметной документации 2019 г."

Вопрос проверен, нарушений и недостатков не установлено.

Реквизиты: договора, дополнительные соглашения, письмо заместителя акима г. Алматы М.Азирбаева .

**1.4. Вопрос наличия разрешения «уведомлении» на начала проведения строительно-монтажных работ.**

Уведомление о начале производства строительно-монтажных работ от 02 декабря 2021 года №KZ27REA00255008 подано в Управление государственного контроля города Алматы, на которое получен талон о приеме уведомления о начале или прекращении осуществления деятельности или определенных действий. Начало строительства 01.12.2021 год, срок ввода в эксплуатацию: 02.12.2022 года.

Вопрос программы проверен, нарушений и недостатков не установлено.

Реквизиты: уведомление о начале производства строительно-монтажных, талон о приеме уведомления о начале или прекращении осуществления деятельности или определенных действий.

Согласно вышеуказанным сведениям о результатах проведенного внутреннего государственного аудита, достаточные для подтверждения того, что цель государственного аудита



по проверке соблюдения объектом государственного аудита норм законодательства Республики Казахстан, на предмет целевого использования бюджетных средств по проектам "Строительство многоквартирных жилых домов с объектами обслуживания населения кв.ул. Молдагалиева, Толстого, Чернышевского, Сауранбаева, (3-й квартал), в кв.ул. Молдагалиева, Толстого, Акынов, Спартака (6 квартал) в Турксибском р-не, г. Алматы" и "Развитие сетей водоснабжения и водоотведение присоединенных поселков г. Алматы. Строительство распределительных сетей водоснабжения и канализации, КНС "п.Теректы" в Алатауском районе г.Алматы" достигнута.

**13. Воспрепятствования в проведении внутреннего государственного аудита:** не имеется.

**14. Меры, принятые в ходе внутреннего государственного аудита:** не приняты.

Аудиторский отчет составлен в двух (трех) экземплярах (нужное подчеркнуть).

Приложения на 4 листах:


1) требование по предоставлению объектом государственного аудита сведений, информации, документов (материалов) на 2 листах;

2) реестр выявленных нарушений и недостатков по результатам внутреннего государственного аудита на 1 листе;

3) перечень подвергнутых внутреннему государственному аудиту документов, на основе которых сформулированы выводы на 1 листе.

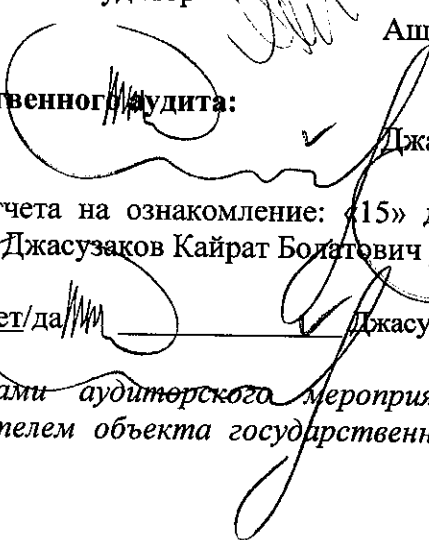
**Группа государственного аудита/государственный аудитор:**

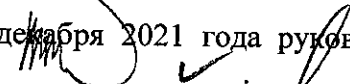
Главный специалист - государственный аудитор  
отдела аудита соответствия №1

  
Ашанова Асель Курмангалиевна

**Руководитель объекта государственного аудита:**

И.о. руководителя Управления

  
Джасузаков Кайрат Болатович

Дата получения аудиторского отчета на ознакомление: «15» декабря 2021 года руководитель  
объекта государственного аудита Джасузаков Кайрат Болатович 

Отметка о наличии возражений: нет/да  Джасузаков Кайрат Болатович.

При несогласии с результатами аудиторского мероприятия на последней странице аудиторского отчета руководителем объекта государственного аудита делается запись о наличии возражений.