Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

14.05.2021 жыл № 710000000-4-6-132288

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Нұр-Сұлтан қаласы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 070740004377, "Сәкен Сейфуллин атындағы Қазақ агротехникалық университеті" коммерциялық емес акционерлік қоғамы 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 жағдайларда 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.

Қағиданың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі оны веб-портал арқылы жеткізген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде уәкілетті органға Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес қарсылықты қажет болған жағдайда жібереді.

Қажет болған жағдайда қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса берілуі мүмкін.

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» 2014 жылғы 5 шілдедегі 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
Есдавлетов Ильяс Жандарбекович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Нұр-Сұлтан қаласы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Әшірәлі Нұрсұлтан Мақсұтұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5594507-1 С.Сейфуллин атындағы ҚАТУ ғалымдарының ғылыми әзірлемелерінің түсірілімдері және оларды YOUTUBE арнасында орналастыру Лоттың № 42792966-ОК1 Бейнесюжеттер, роликтер және ұқсас бейнежазбаларды дайындау/жасау/шығару 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	№6 - 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

14.05.2021 года № 710000000-4-6-132288

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Нур-Султану Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет Некоммерческое акционерное общество "Казахский агротехнический университет имени Сакена Сейфуллина", 070740004377, г.Нур-Султан 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 в случаях устранения 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 Правил, в случае несогласия 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 Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены 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 от 5 июля 2014 года «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 _____
Есдавлетов Ильяс Жандарбекович

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Нур-Султану Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Әшірәлі Нұрсұлтан Мақсұтұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5594507-1 Съемки научных разработок ученых "КАТУ им.С.Сейфуллина в репортажном стиле и размещения его на YOUTUBE канале № лота 42792966-ОК1 Услуги по подготовке/производству/выпуску видеосюжетов, роликов и аналогичных видеозаписей 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 №6	Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. Согласно пп.1) п. 150 Правил осуществления государственных закупок утвержденный Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее- Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; В соответсвии примечания приложения 1-4 к конкурсной документации, каждая единица требуемых материальных и трудовых ресурсов указывается отдельной строкой. При этом, согласно п.4 примечаний Приложения 6 к конкурсной документации Правил, в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года. Согласно приложения 1-4 к конкурсной документации Заказчика по лоту № 42792966-ОК1, потенциальный поставщик должен соответствовать следующим квалификационным требованиям по трудовым ресурсам: 1) Звукорежиссер Наличие дипломированных специалистов с предоставлением документов, подтверждающих квалификацию, опыт работы в количестве 1 единицы со стажем работы 1 год. 2) Режиссер монтажа Наличие дипломированных специалистов с предоставлением документов, подтверждающих квалификацию, опыт работы в количестве 1 единицы со стажем работы 1 год. 3) Редакторы на двух языках (казахском, русском) Наличие дипломированных специалистов с предоставлением документов, подтверждающих квалификацию, опыт работы в количестве 1 единицы со стажем работы 1 год. 4) Операторы Наличие дипломированных специалистов с предоставлением документов, подтверждающих квалификацию,опыт работы в количестве 2 единиц со стажем работы 1 год. 5) Ведущие на двух языках (казахском, русском) Наличие дипломированных специалистов с предоставлением документов, подтверждающих квалификацию, опыт работы в количестве 2 единицы со стажем работы 1 год. По материальным ресурсам: 1) помещение для студии (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 2) телевизионные камеры (на праве собственности или аренды) в количестве 2 единицы 3) тон-студия (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 4) коптер (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 5) накамерный свет (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 6) петлички (на праве собственности или аренды) в количестве 2 единицы 7) монтажный стол (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 8) фотоаппараты (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 9) стадиками (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 1) Изучив конкурсную документацию потенциального поставщика ИП "ОШАҚ" установлено, что в приложении 6 к конкурсной документации потенциальный поставщик в подтверждения наличия трудового ресурса «Ведущий» заявил Никитину А.М в котором не подтверждается стаж Никитиной А.М, так как, не заявлена электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях. Вместе с тем, потенциальный поставщик ИП "ОШАҚ" в приложении 6 к конкурсной документации в подтверждения наличия трудового ресурса «Режисер монтажа» заявил Хан В.Я. в котором не подтверждается стаж Хан В.Я. так как, не заявлена электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях. 2) Изучив конкурсную документацию потенциального поставщика ТОО "Deltaplan" установлено, что в приложении 6 к конкурсной документации потенциальный поставщик в подтверждение наличия Ведущих заявил Елизарову Т.В и Арбузову-Кочевую С.С. в котором не подтверждается стаж Елизаровой Т.В, так как, не заявлена электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях. 3) Изучив конкурсную документацию потенциального поставщика, ТОО «RAIS Production» установлено, что в приложении 6 к конкурсной документации в подтверждение наличия трудового ресурса «Редактор» заявил Мамбетова М.Б и Саменбетова А.С. в котором не подтверждается стаж работников, так как не приложен один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года. В этой связи, конкурсной комиссией необоснованно допущена заявка потенциальных поставщиков ИП "ОШАҚ",ТОО «RAIS Production» и ТОО "Deltaplan. В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом, в сроки, определенные Уведомлением. Ссылка на инструкцию по устранению нарушений по уведомлениям камерального контроля (ссылка https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684/ «Инструкция пользователей»).	Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. Согласно пп.1) п. 150 Правил осуществления государственных закупок утвержденный Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее- Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; В соответсвии примечания приложения 1-4 к конкурсной документации, каждая единица требуемых материальных и трудовых ресурсов указывается отдельной строкой. При этом, согласно п.4 примечаний Приложения 6 к конкурсной документации Правил, в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года. Согласно приложения 1-4 к конкурсной документации Заказчика по лоту № 42792966-ОК1, потенциальный поставщик должен соответствовать следующим квалификационным требованиям по трудовым ресурсам: 1) Звукорежиссер Наличие дипломированных специалистов с предоставлением документов, подтверждающих квалификацию, опыт работы в количестве 1 единицы со стажем работы 1 год. 2) Режиссер монтажа Наличие дипломированных специалистов с предоставлением документов, подтверждающих квалификацию, опыт работы в количестве 1 единицы со стажем работы 1 год. 3) Редакторы на двух языках (казахском, русском) Наличие дипломированных специалистов с предоставлением документов, подтверждающих квалификацию, опыт работы в количестве 1 единицы со стажем работы 1 год. 4) Операторы Наличие дипломированных специалистов с предоставлением документов, подтверждающих квалификацию,опыт работы в количестве 2 единиц со стажем работы 1 год. 5) Ведущие на двух языках (казахском, русском) Наличие дипломированных специалистов с предоставлением документов, подтверждающих квалификацию, опыт работы в количестве 2 единицы со стажем работы 1 год. По материальным ресурсам: 1) помещение для студии (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 2) телевизионные камеры (на праве собственности или аренды) в количестве 2 единицы 3) тон-студия (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 4) коптер (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 5) накамерный свет (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 6) петлички (на праве собственности или аренды) в количестве 2 единицы 7) монтажный стол (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 8) фотоаппараты (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 9) стадиками (на праве собственности или аренды) в количестве 1 единицы 1) Изучив конкурсную документацию потенциального поставщика ИП "ОШАҚ" установлено, что в приложении 6 к конкурсной документации потенциальный поставщик в подтверждения наличия трудового ресурса «Ведущий» заявил Никитину А.М в котором не подтверждается стаж Никитиной А.М, так как, не заявлена электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях. Вместе с тем, потенциальный поставщик ИП "ОШАҚ" в приложении 6 к конкурсной документации в подтверждения наличия трудового ресурса «Режисер монтажа» заявил Хан В.Я. в котором не подтверждается стаж Хан В.Я. так как, не заявлена электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях. 2) Изучив конкурсную документацию потенциального поставщика ТОО "Deltaplan" установлено, что в приложении 6 к конкурсной документации потенциальный поставщик в подтверждение наличия Ведущих заявил Елизарову Т.В и Арбузову-Кочевую С.С. в котором не подтверждается стаж Елизаровой Т.В, так как, не заявлена электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях. 3) Изучив конкурсную документацию потенциального поставщика, ТОО «RAIS Production» установлено, что в приложении 6 к конкурсной документации в подтверждение наличия трудового ресурса «Редактор» заявил Мамбетова М.Б и Саменбетова А.С. в котором не подтверждается стаж работников, так как не приложен один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года. В этой связи, конкурсной комиссией необоснованно допущена заявка потенциальных поставщиков ИП "ОШАҚ",ТОО «RAIS Production» и ТОО "Deltaplan. В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом, в сроки, определенные Уведомлением. Ссылка на инструкцию по устранению нарушений по уведомлениям камерального контроля (ссылка https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684/ «Инструкция пользователей»).

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля.