Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.08.2021 жыл № 710000000-4-5/6-143342

"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 980640001795, "Нұр-Сұлтан қаласы "Сарыарқа" ауданы әкімінің аппараты" 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 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 Сатаева Аида Кайратовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 6063036-1 "Нұр-Сұлтан қаласы "Сарыарқа" ауданы сайттың және ақпараттық арналардың мазмұны, БАҚ қолдау қызметтерді қайта сатып алу Лоттың № 39646238-ОК2 Сайттарды техникалық қолдау 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	№5 - тәуекел бейіні		
Пункт 2	№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

18.08.2021 года № 710000000-4-5/6-143342

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 Государственное учреждение "Аппарат акима района "Сарыарка" города Нур-Султан", 980640001795, 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" Сатаева Аида Кайратовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 6063036-1 Повторные закупки услуги по содержанию сайта и информационных каналов, медиа сопровождения района "Сарыарка" города Нур-Султан" № лота 39646238-ОК2 Услуги по технической поддержке сайтов 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 №5	Мной, Сотрудником РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Нур-Султан Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Сатаевой А.К. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 6063036-1 «Повторные закупки услуги по содержанию сайта и информационных каналов, медиа сопровождения района "Сарыарка" города Нур-Султан"» на основании поступившей жалобы посредством веб-портала государственных закупок, рассмотренной в соответствии с п.5 ст. 47 Закона. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 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.4) п.1 ст. 9 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК «О государственных закупках» (далее-Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В соответствии с п.3 ст. 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. Согласно пп.1) п. 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных 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 он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям 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 соответствии с п.4 Приложения 6 к конкурсной документации Правил, потенциальными поставщиками заполняются сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов - Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). Согласно п.3 Примечания Приложения 6 к конкурсной документации Правил, документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов, является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока оказания услуг, установленного в конкурсной документации. Вместе с тем, в соответствии с п.5 Приложения 6 к конкурсной документации Правил, потенциальными поставщиками заполняются сведения о требуемых трудовых ресурсах, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов - Ф. И. О. работников (приложить электронную копию документа, удостоверяющего личность), Документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата, приложить их электронные копии). Согласно протокола итогов № 5547668 от 28.07.2021 года конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Көкшулан» отклонена членами конкурсной комиссии по следующим основаниям: «Несоответствие материальных ресурсов – монтажный стол». Согласно Приложения 1-4 к конкурсной документации Заказчиком, кроме того, установлены следующие квалификационные требования: обладание «Монтажный стол», «Телесуфлер», «Квадрокоптер с видеокамерой, позволяющей снимать в формате не менее Full HD», «Радиомикрофон», «Комплект постоянного света», «Программист по специальности «Программная инженерия» в количестве 2-х работников. Проведенным камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Көкшулан» заявлен монтажный стол с предоставлением счет-фактуры № 112 от 26.11.2019 года и накладной на отпуск запасов на сторону № 112 от 26.11.2019 года, что подтверждает обладание требуемым материальным ресурсом. Однако, по доводам, указанным в обращении ТОО «Media Capital» установлено, что в представленном Приложении 6 к конкурсной документации потенциального поставщика ТОО «Көкшулан» заявлен, в качестве программиста в том числе, работник Дюсембаев Д.Ж. с приложением диплома о высшем специальном образовании АЖБ № 0016212 от 09.06.2007 года по специальности «компьютерные системы обработки информации и управления» с присвоением квалификации инженер-системотехник, что не соответствует требованиям конкурсной документации, так как согласно квалификационным требованиям необходимо обладание программистом по специальности «Программная инженерия». Учитывая вышеизложенное, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Көкшулан» отклонена членами конкурсной комиссии от участия в конкурсе по основаниям, указанным в протоколе итогов необоснованно. Однако конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Көкшулан» подлежит отклонению по основаниям несоответствия квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, согласно пп.1) п. 150 Правил. Вместе с тем, потенциальный поставщик ТОО «Crocos (Крокос)» подлежит отклонению в том числе по основаниям не соответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, так как камеральным контролем установлено, что в представленном Приложении 6 к конкурсной документации потенциального поставщика ТОО «Crocos (Крокос)» не представлены документы, подтверждающие право собственности арендодателя - ТОО «Rabiga Product» на требуемые материальные ресурсы, а именно «Телесуфлер», «Квадрокоптер с видеокамерой, позволяющей снимать в формате не менее Full HD», «Радиомикрофон», «Комплект постоянного света». При этом, вышеуказанные материальные ресурсы в заявке потенциального поставщика ТОО «Crocos (Крокос)» заявлены одной строкой как «Договор аренды оборудования», так не заявлен каждый материальный ресурс отдельной строкой. 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»).	Приложение 6 к конкурсной документации

Пункт 2	Профиль риска №6	Мной, Сотрудником РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Нур-Султан Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Сатаевой А.К. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 6063036-1 «Повторные закупки услуги по содержанию сайта и информационных каналов, медиа сопровождения района "Сарыарка" города Нур-Султан"» на основании поступившей жалобы посредством веб-портала государственных закупок, рассмотренной в соответствии с п.5 ст. 47 Закона. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 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.4) п.1 ст. 9 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК «О государственных закупках» (далее-Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В соответствии с п.3 ст. 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. Согласно пп.1) п. 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных 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 он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям 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 соответствии с п.4 Приложения 6 к конкурсной документации Правил, потенциальными поставщиками заполняются сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов - Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). Согласно п.3 Примечания Приложения 6 к конкурсной документации Правил, документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов, является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока оказания услуг, установленного в конкурсной документации. Вместе с тем, в соответствии с п.5 Приложения 6 к конкурсной документации Правил, потенциальными поставщиками заполняются сведения о требуемых трудовых ресурсах, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов - Ф. И. О. работников (приложить электронную копию документа, удостоверяющего личность), Документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата, приложить их электронные копии). Согласно протокола итогов № 5547668 от 28.07.2021 года конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Көкшулан» отклонена членами конкурсной комиссии по следующим основаниям: «Несоответствие материальных ресурсов – монтажный стол». Согласно Приложения 1-4 к конкурсной документации Заказчиком, кроме того, установлены следующие квалификационные требования: обладание «Монтажный стол», «Телесуфлер», «Квадрокоптер с видеокамерой, позволяющей снимать в формате не менее Full HD», «Радиомикрофон», «Комплект постоянного света», «Программист по специальности «Программная инженерия» в количестве 2-х работников. Проведенным камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Көкшулан» заявлен монтажный стол с предоставлением счет-фактуры № 112 от 26.11.2019 года и накладной на отпуск запасов на сторону № 112 от 26.11.2019 года, что подтверждает обладание требуемым материальным ресурсом. Однако, по доводам, указанным в обращении ТОО «Media Capital» установлено, что в представленном Приложении 6 к конкурсной документации потенциального поставщика ТОО «Көкшулан» заявлен, в качестве программиста в том числе, работник Дюсембаев Д.Ж. с приложением диплома о высшем специальном образовании АЖБ № 0016212 от 09.06.2007 года по специальности «компьютерные системы обработки информации и управления» с присвоением квалификации инженер-системотехник, что не соответствует требованиям конкурсной документации, так как согласно квалификационным требованиям необходимо обладание программистом по специальности «Программная инженерия». Учитывая вышеизложенное, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Көкшулан» отклонена членами конкурсной комиссии от участия в конкурсе по основаниям, указанным в протоколе итогов необоснованно. Однако конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Көкшулан» подлежит отклонению по основаниям несоответствия квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, согласно пп.1) п. 150 Правил. Вместе с тем, потенциальный поставщик ТОО «Crocos (Крокос)» подлежит отклонению в том числе по основаниям не соответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, так как камеральным контролем установлено, что в представленном Приложении 6 к конкурсной документации потенциального поставщика ТОО «Crocos (Крокос)» не представлены документы, подтверждающие право собственности арендодателя - ТОО «Rabiga Product» на требуемые материальные ресурсы, а именно «Телесуфлер», «Квадрокоптер с видеокамерой, позволяющей снимать в формате не менее Full HD», «Радиомикрофон», «Комплект постоянного света». При этом, вышеуказанные материальные ресурсы в заявке потенциального поставщика ТОО «Crocos (Крокос)» заявлены одной строкой как «Договор аренды оборудования», так не заявлен каждый материальный ресурс отдельной строкой. 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»).	Приложение 6 к конкурсной документации

(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.