Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

20.08.2021 жыл № 611010000-4-6-143706

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Түркістан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

«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 140840020536, "Түркістан облысының қоғамдық даму басқармасы "Қоғамдық келісім" КММ 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
Мендыбаев Берик Мухтарович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Түркістан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Кузенбаев Сержан Талгатбекулы «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 №: 5934127-2 Зерттеу Лоттың № 40007421-ОК1 Конференцияларды/семинарларды/форумдарды/конкурстарды/корпоративтік/спорттық/мәдени/мерекелік және ұқсас іс-шараларды ұйымдастыру/өткізу бойынша қызметтер 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

20.08.2021 года № 611010000-4-6-143706

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области 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 КГУ "Қоғамдық келісім" управления общественного развития Туркестанской области, 140840020536, г.Туркестан 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
Мендыбаев Берик Мухтарович

_____

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

Мной, Главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Кузенбаев Сержан Талгатбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5934127-2 Опрос № лота 40007421-ОК1 Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий 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	Мной, Главным специалистом РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Кузенбаевым Сержаном Талгатбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5934127-2, 5934120-2, 5934111-2 «Опрос» (далее-Конкурса) на основании поступившей жалобы от ТОО «Deltaplan» №116934 от 04.08.2021 года и №117195, 117196 от 06.08.2021 года. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно пп.4) п.1 ст.9 Закона РК «О государственных закупках» (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.150 «Правил осуществления государственных закупок» утвержденных Приказ 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: - непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; Согласно п.3 Примечания Приложения 6 к КД (Сведения о квалификации) 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. Согласно п.4 Приложения 6 к КД (Сведения о квалификации) в сведении 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). Изучением веб-портала государственных закупок установлено, что в Приложении 1-4 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством) конкурсной документации Конкурсов, к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, в том числе: «…Программное обеспечение SPSS Statistics (1 ед.)…, … Проект менеджер (Менеджмент) (Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (1 ед.), Бакалавр әлеуметтанушы (Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (5 ед.), Әлеуметтік ғылымдар кандидаты немесе әлеуметтану мамандығы бойынша әлеуметтану ғылымдарының докторы немесе PhD докторы(Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (1 ед.), Ақпараттық технологиялар маманы(Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (1 ед.), Интервьюер (Әлеуметтік педагогика және өзін-өзі тану) (Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (5 ед.), Тарих ғылымдарының магистрі(Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (2 ед.), Саясаттану ғылымдарының магистрі (Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (2 ед.), Филология ғылымдарының магистрі(Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (2 ед.)». В соответствии п.1 статьи 22 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон), обязательным условием утверждения конкурсной документации является предварительное обсуждение проекта конкурсной документации потенциальными поставщиками. Замечания к проекту конкурсной документации, а также запросы о разъяснении положений конкурсной документации могут быть направлены заказчику, организатору государственных закупок, единому организатору государственных закупок не позднее пяти рабочих дней со дня размещения объявления об осуществлении государственных закупок. При отсутствии замечаний к проекту конкурсной документации, а также запросов о разъяснении положений конкурсной документации принимается решение об утверждении конкурсной документации. В ходе камерального контроля установлено, что потенциальными поставщиками в Конкурсах по вышкуказанным квалификационным требованиям не подавались замечания к проекту конкурсной документации. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ИП «Габит» и ИП «Орманов» установлено, что в Приложении 6 к КД (Сведения о квалификации) не представлены документы подтверждающие право собственности на программу SPSS. Вместе с тем, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ИП «Орманов» установлено, что потенциальным поставщиком в Приложении 6 к КД (Сведения о квалификации) заявлены трудовые ресурсы магистр казахского языка и литературы Нурбекова Г.К., магистр руского языка и литературы Абдишева Б.Н. и магистр казахского языка и литературы Фахридинова Х.Ш. При этом, изучением приложенных подтверждающих документов установлено, что у заявленного магистра казахского языка и литературы Нурбековой Г. К. на момент подачи конкурсной заявки истек срок действия удостовереящего личность. Также, заявленный в составе заявки магистр руского языка и литературы Абдишева Б.Н. согласно Диплому №319500 не является магистром. Тем самым, потенциальным поставщиком в составе заявки представлены трудовые ресурсы «Филология ғылымдарының магистрі» в кол-ве 1 ед., тогда как конкурсной документацией требовались трудовые ресурсы «Филология ғылымдарының магистрі» в кол-ве 2 ед. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.150 Правил, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП «Габит» и ИП «Орманов» подлежат отклонению от участия в конкурсе как не соответствующие квалификационным требованиям. Установленные нарушения подпадают под профиль риска № 6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.	Мной, Главным специалистом РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Кузенбаевым Сержаном Талгатбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5934127-2, 5934120-2, 5934111-2 «Опрос» (далее-Конкурса) на основании поступившей жалобы от ТОО «Deltaplan» №116934 от 04.08.2021 года и №117195, 117196 от 06.08.2021 года. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно пп.4) п.1 ст.9 Закона РК «О государственных закупках» (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.150 «Правил осуществления государственных закупок» утвержденных Приказ 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: - непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; Согласно п.3 Примечания Приложения 6 к КД (Сведения о квалификации) 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. Согласно п.4 Приложения 6 к КД (Сведения о квалификации) в сведении 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). Изучением веб-портала государственных закупок установлено, что в Приложении 1-4 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок работ, не связанных со строительством) конкурсной документации Конкурсов, к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, в том числе: «…Программное обеспечение SPSS Statistics (1 ед.)…, … Проект менеджер (Менеджмент) (Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (1 ед.), Бакалавр әлеуметтанушы (Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (5 ед.), Әлеуметтік ғылымдар кандидаты немесе әлеуметтану мамандығы бойынша әлеуметтану ғылымдарының докторы немесе PhD докторы(Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (1 ед.), Ақпараттық технологиялар маманы(Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (1 ед.), Интервьюер (Әлеуметтік педагогика және өзін-өзі тану) (Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (5 ед.), Тарих ғылымдарының магистрі(Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (2 ед.), Саясаттану ғылымдарының магистрі (Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (2 ед.), Филология ғылымдарының магистрі(Жеке куәлік, жоғары білктілік дипломы, келісім- шарт немесе жұмысқа орналасу туралы бұйрық) (2 ед.)». В соответствии п.1 статьи 22 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон), обязательным условием утверждения конкурсной документации является предварительное обсуждение проекта конкурсной документации потенциальными поставщиками. Замечания к проекту конкурсной документации, а также запросы о разъяснении положений конкурсной документации могут быть направлены заказчику, организатору государственных закупок, единому организатору государственных закупок не позднее пяти рабочих дней со дня размещения объявления об осуществлении государственных закупок. При отсутствии замечаний к проекту конкурсной документации, а также запросов о разъяснении положений конкурсной документации принимается решение об утверждении конкурсной документации. В ходе камерального контроля установлено, что потенциальными поставщиками в Конкурсах по вышкуказанным квалификационным требованиям не подавались замечания к проекту конкурсной документации. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ИП «Габит» и ИП «Орманов» установлено, что в Приложении 6 к КД (Сведения о квалификации) не представлены документы подтверждающие право собственности на программу SPSS. Вместе с тем, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ИП «Орманов» установлено, что потенциальным поставщиком в Приложении 6 к КД (Сведения о квалификации) заявлены трудовые ресурсы магистр казахского языка и литературы Нурбекова Г.К., магистр руского языка и литературы Абдишева Б.Н. и магистр казахского языка и литературы Фахридинова Х.Ш. При этом, изучением приложенных подтверждающих документов установлено, что у заявленного магистра казахского языка и литературы Нурбековой Г. К. на момент подачи конкурсной заявки истек срок действия удостовереящего личность. Также, заявленный в составе заявки магистр руского языка и литературы Абдишева Б.Н. согласно Диплому №319500 не является магистром. Тем самым, потенциальным поставщиком в составе заявки представлены трудовые ресурсы «Филология ғылымдарының магистрі» в кол-ве 1 ед., тогда как конкурсной документацией требовались трудовые ресурсы «Филология ғылымдарының магистрі» в кол-ве 2 ед. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.150 Правил, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП «Габит» и ИП «Орманов» подлежат отклонению от участия в конкурсе как не соответствующие квалификационным требованиям. Установленные нарушения подпадают под профиль риска № 6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

(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.