Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

19.03.2024 жыл № 151010000-4-5-279446

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

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 140940028258, "Ақтөбе облысының мемлекеттік сатып алулар басқармасы" ММ 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 кезде хабарлама 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.

Осы Қағидалардың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі қажет болған кезде ол веб-портал арқылы жеткізілген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жібереді.

Қажет болған кезде қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса беріледі.

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» 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
Қасымов Сакен Жұмағалиұлы _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Киреев Арман Амангелдіұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 11407027-2 «Ақтөбе облысының экономика және бюджеттік жоспарлау басқармасы» мемлекеттік мекемесіне МЖӘ құжаттарының жобаларын сараптау бойынша жұмыс Лоттың № 65415358-ОК1 Сараптама / сынаулар / тестілеу өткізу бойынша жұмыстар 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	2024 жылдың 30 қаңтарында №11407027-2 «Ақтөбе облысының экономика және бюджеттік жоспарлау басқармасы» мемлекеттік мекемесіне МЖӘ құжаттарының жобаларын сараптау бойынша жұмыс» сатып алуы жарияланған. Сатып алудың 2024 жылдың 28 ақпанында №11581423 қорытындылар туралы хаттамасына сәйкес, әлеуетті өнім беурші «Региональный центр государственно-частного партнерства Восточно-Казахстанской области» АҚ-ның конкурстық өтінімі «В дополненной заявке в сведениях о квалификации отсутствуют следующие материальные ресурсы: Принтер – 1ед. (в представленной накладной № 1313 от 26.12.2022 г отсутствует печать организации получателя); Компьютер – 2ед. (в представленной накладной №10230701 от 23.07.2020 г отсутствует печать организации получателя); Офисное помещение – 1ед. (отсутствует документы подтверждающих права собственности: техпаспорт, сведения о собственнике – не допускается представление электронной копии договора субаренды материальных ресурсов).; Автоматически отклонено веб-порталом;» себебімен қатысуға қабылданбаған. Конкурстық құжаттаманы зерделеу барысында, ұйымдастырушымен әлеуетті өнім берушілерге 1-дана «Принтер» және 2-дана «Компьютер» материалдық ресурсына ие болу бойынша біліктілік талабын қойғандығы анықталды. ҚР 2015 жылғы 4 желтоқсандағы № 434-V «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (бұдан әрі - Заң) 9-бабының 1-тармағының 4)-тармақшасына сәйкес, «Әлеуетті өнім берушілерге «мемлекеттік сатып алу туралы шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық, еңбек және қаржы ресурстарының болуы» бойынша талаптары қойылады». Заңның 9-бабының 3-тармағына сәйкес, «Әлеуетті өнім беруші өзінің осы бапта белгіленген біліктілік талаптарына сәйкестігін растау үшін мемлекеттік сатып алуды ұйымдастырушыға мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларында көзделген тиісті құжаттарды ұсынады» деп белгіленген. Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы № 648 бұйрығымен бекітілген Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидасының (бұдан әрі - Қағида) конкурстық құжаттамаға 10-қосымшасының 4-тармағына сәйкес, әлеуетті өнім берушілермен ұсынылған меншікті ресурстар меншік құқығын растайтын құжаттармен расталады деп белгіленген. «Региональный центр государственно-частного партнерства Восточно-Казахстанской области» АҚ-ның өтінімін зерделеу барысында 1-дана «Принтер» және 2-дана «Компьютер» ресурстары бойынша қорларды бір жаққа жіберуге арналған жүккұжаттарын ұсынғандығы анықталды. Аталған құжаттарды зерделеу барысында, қорларды қабылдап алған азаматтың тегі аты жөні және қолы қойылғандығы анықталды. Осыған орай, аталған себептер бойынша «Региональный центр государственно-частного партнерства Восточно-Казахстанской области» АҚ-на Қағиданың 238-тармағын қолдануға негіз жоқ екендігін хабарлаймыз. Сонымен қатар қорытындылар туралы хаттамасына сәйкес, «KONSUL-BA» ЖШС-нің өтінімі «В дополненной заявке в сведениях о квалификации отсутствуют следующие материальные ресурсы : Компьютер – 1 ед (в накладной №00000000001 от 15.01.2024г компьютер представлен не в полном комплекте); Автоматически отклонено веб-порталом» себебімен қабылданбаған. Әлеуетті өнім беруші «KONSUL-BA» ЖШС-нің өтінімін зерделеу барысында, 2-дана «Компьютер» материалдық ресурсын ұсынғандығы анықталды. Материалдық ресурстың растаушы құжаттарында, әлеуетті өнім беруші айналым-сальдо ведомосын ұсынған. Аталған құжатқа сәйкес, әлеуетті өнім беруші delux және Neo жүйелік блок, ноутбук 15,6 «Lenovo ideapad 3» және 14 «Asus VivoBook», сымсыз тінтуір, Samsung және Neo мониторлары, клавиатура және тінтуір және Macbook Air 13 Inch Gold ресурстарын ұсынғандығы анықталды. Яғни, камералдық бақылау барысында әлеуетті өнім беруші «KONSUL-BA» ЖШС-нің өтінімі біліктілік талаптарына сәйкес келетіндігі анықталды. 1-тармақ: жоғарыда көрсетілгендерді негізге ала отырып, «KONSUL-BA» ЖШС-нің және «Региональный центр государственно-частного партнерства Восточно-Казахстанской области» АҚ-ның өтінімдеріне Қағиданың 238-тармағы негізсіз қолданылғандығын хабарлаймыз.	қорытындылар туралы хаттама

(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

19.03.2024 года № 151010000-4-5-279446

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет ГУ "Управление по государственным закупкам Актюбинской области", 140940028258, г.Актобе 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 при устранении 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 настоящих Правил, при несогласии 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 настоящим Правилам.

При необходимости к возражению прилагаются 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 «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
Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

_____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Киреев Арман Амангелдіұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 11407027-2 Работа по экспертизе проектов документов ГЧП для ГУ ГУ "Управление экономики и бюджетного планирования Актюбинской области" № лота 65415358-ОК1 Работы по проведению экспертиз/испытаний/тестирований 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		

(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 настоящим Правилам проведения камерального контроля.