Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

06.05.2024 жыл № 271010000-ГСЗ-26/1-285775

«Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан 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 020240003351, "Бөрлі ауданы әкімінің аппараты" 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
Дуйсенбеков Талгат Андасович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник «Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» РММ Джусупов Рафхат Дулатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 11973609-1 "БҚО Бөрлі ауданы бойынша ерікті өрт құрамасын іске асыру бойынша қызметтер» Лоттың № 64178004-ГС32 Мемлекеттік әлеуметтік тапсырысты іске асыру аясында 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	№26/1 - 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

06.05.2024 года № 271010000-ГСЗ-26/1-285775

РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской 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 "Аппарат акима Бурлинского района", 020240003351, г.Аксай 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
Дуйсенбеков Талгат Андасович

_____

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

Мной, Сотрудник РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Джусупов Рафхат Дулатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 11973609-1 «Услуги по реализацию добровольного пожарного формирования по ЗКО Бурлинскому району» № лота 64178004-ГС32 Услуги по организации/проведению мероприятий в рамках реализации государственного социального заказа 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 №26/1	В соответствии с п.411 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила) «При государственных закупках услуг государственного социального заказа организатор предусматривает в конкурсной документации следующие критерии для оценки, представленных потенциальными поставщиками, заявок на участие в конкурсе: 1) соответствие предлагаемого потенциальным поставщиком проекта требованиям технической спецификации Заказчика; 2) соответствие цели деятельности потенциального поставщика (в соответствии с учредительными документами) закупаемым услугам Заказчика и направлениям, предусмотренным статьей 5 Закона Республики Казахстан "О государственном социальном заказе, грантах и премиях для неправительственных организаций в Республике Казахстан"; 3) сведения о нахождении потенциального поставщика в "Базе данных неправительственных организаций"; 4) наличие опыта работы потенциального поставщика; 5) стаж и квалификация специалистов, привлекаемых к реализации социального проекта и (или) социальной программы; 6) в случае реализации проекта за счет средств местного бюджета – опыт работы неправительственной организации в соответствующем регионе. Расчет баллов по критериям, предусмотренным в подпунктах 1) - 6) настоящего пункта, рассчитывается в соответствии с приложением 1 к конкурсной документации по государственным закупкам услуг, предусмотренных государственным социальным заказом». Согласно п.412 Правил «Потенциальные поставщики, конкурсные заявки которых набрали 0 (ноль) баллов по одному из критериев, указанным в подпунктах 1), 2) и 3) пункта 411 настоящих Правил, не допускаются к участию в конкурсе, независимо от общего количества набранных баллов». Также, согласно Приложение 1 к конкурсной документации по государственным закупкам услуг, предусмотренных государственным социальным заказом предусмотрены следующие критерий: «Критерии 1. Соответствие предлагаемого потенциальным поставщиком проекта требованиям технической спецификации Заказчика, включая следующие разделы: Описание проблемы (обоснованная объективными данными, выявленными путем исследований, анализа статистической и аналитической информации и др.); Цели и задачи проекта; Методы реализации проекта; Детальный план мероприятий (с наименованием и формы мероприятий, место и сроки проведения) по достижению целей, поставленных Заказчиком; Охват бенефициаров, информационное сопровождение проекта; Ожидаемые результаты (положительные изменения, которые будут достигнуты в процессе реализации проекта, социальный эффект); Наличие количественных и качественных индикаторов, в том числе индикаторов вклада, процесса, краткосрочных и долгосрочных результатов. (предлагаемый проект потенциального поставщика не содержит всех требований разделов технической спецификации Заказчика (в случае несоответствия потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе) – 0 баллов, предлагаемый проект потенциального поставщика содержит все требования разделов технической спецификации Заказчика – 6 баллов); Критерии 2. Соответствие цели деятельности потенциального поставщика (в соответствии с учредительными документами) закупаемым услугам Заказчика и сферам, предусмотренным статьей 5 Закона Республики Казахстан "О государственном социальном заказе, государственном заказе на реализацию стратегического партнерства, грантах и премиях для неправительственных организаций в Республике Казахстан". (цели деятельности не соответствуют закупаемым услугам Заказчика и ни одному из сфер, предусмотренным статьей 5 Закона Республики Казахстан "О государственном социальном заказе, государственном заказе на реализацию стратегического партнерства, грантах и премиях для неправительственных организаций в Республике Казахстан" (в случае несоответствия потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе) – 0 баллов, цели деятельности соответствуют закупаемым услугам Заказчика и как минимум одному из сфер, предусмотренным статьей 5 Закона Республики Казахстан "О государственном социальном заказе, государственном заказе на реализацию стратегического партнерства, грантах и премиях для неправительственных организаций в Республике Казахстан" – 2 баллов); Критерии 4. Наличие опыта работы потенциального поставщика. (отсутствие опыта работы потенциального поставщика – 0 баллов, опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов до двух лет включительно – 1 балла, опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов свыше двух и до пяти лет включительно – 2 баллов, опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов свыше пяти и до восьми лет включительно – 3 баллов, опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов более восьми лет – 4 баллов, опыт работы потенциального поставщика до двух лет включительно на рынке оказания аналогичных услуг, соответствующих предмету, целям закупаемых услуг – 5 баллов, опыт работы потенциального поставщика свыше двух и до пяти лет включительно на рынке оказания аналогичных услуг, соответствующих предмету, целям закупаемых услуг – 6 баллов, опыт работы потенциального поставщика свыше пяти и до восьми лет включительно на рынке оказания аналогичных услуг, соответствующих предмету, целям закупаемых услуг – 7 баллов, опыт работы потенциального поставщика более восьми лет на рынке оказания аналогичных услуг, соответствующих предмету, целям закупаемых услуг – 8 баллов). Критерии 5. Стаж и квалификация специалистов**, привлекаемых к реализации социального проекта и (или) социальной программы (сведения о квалифицированных специалистах, привлекаемых к реализации социального проекта и (или) социальной программы в соответствии со Стандартами государственного социального заказа, утвержденными приказом Министра общественного развития Республики Казахстан от 15 августа 2018 года №19 (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 17314). (Специалисты, привлекаемые к реализации проекта и (или) программы, не обладают достаточным стажем и квалификацией соответствующих видам услуг предлагаемого социального проекта и (или) программ или стаж и квалификация специалистов не подтверждены соответствующими документами – 0 баллов, Специалисты, привлекаемые к реализации проекта и (или) программы, обладают достаточным стажем или квалификацией соответствующих видам услуг предлагаемого социального проекта и (или) программ, которые подтверждены соответствующими документами – 2 баллов, Специалисты, привлекаемые к реализации проекта и (или) программы, обладают достаточным стажем и квалификацией соответствующих видам услуг предлагаемого социального проекта и (или) программы, которые подтверждены соответствующими документами – 4 баллов); Критерии 6. В случае реализации проекта за счет средств местного бюджета – опыт работы неправительственной организации в соответствующем регионе *. (Потенциальный поставщик не имеет опыт работы реализации социальных проектов на указанной территории – 0 баллов, Потенциальный поставщик имеет опыт работы реализации социальных проектов на указанной территории до двух лет включительно – 2 баллов, Потенциальный поставщик имеет опыт работы реализации социальных проектов на указанной территории свыше двух и до пяти лет включительно – 4 баллов, Потенциальный поставщик имеет опыт работы реализации социальных проектов на указанной территории более пяти лет – 6 баллов)». Кроме того, согласно примечание Приложения 1 к конкурсной документации по государственным закупкам услуг, предусмотренных государственным социальным заказом «Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Документами, подтверждающими квалификацию специалистов, являются дипломы об образовании и сертификаты о прохождении курсов, семинаров по соответствующей тематике. Документами, подтверждающими стаж специалистов, являются один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан». - Изучением конкурсной заявки МОО «Батыс-Қамқор» установлено, что им в Сведениях о квалификации заявлен и документально подтвержден опыт работы за 2015, 2016, 2017, 2021, 2022, 2023 года, т.е. опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов свыше пяти и до восьми лет включительно по критерию 4 следовало присвоить 3 балла вместо 2 баллов. Также, изучением установлено, что в Сведениях о квалификации им заявлен и документально подтвержден опыт работы в соответствующем регионе за 2015, 2016, 2017, 2021, 2022, 2023 годы или 6 баллов. На основании вышеизложенного, конкурсной комиссией в нарушение п.411 Правил необоснованно выставлены баллы к конкурсной заявке потенциальным поставщиком МОО «Батыс-Қамқор» по критерии 4 присвоено 2 балла, тогда как следовало присвоить 3 балла, по критерию 6 присвоено 4 балла, тогда как следовало присвоить 6 баллов Так, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ЧФ «Фонд содействия научным исследованиям» установлено, что им Сведениях о квалификации заявлен специалист Тулембаева С.Б., при этом не предоставлен сертификат о прохождении курсов по соответствующей тематике, т.е. не подтверждена квалификация. В связи с чем, конкурсной комиссией к конкурсной заявке ЧФ «Фонд содействия научным исследованиям» по критерию 4 обоснованно выставлена 2 балла. - Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ОО «Сұнқар Ақсай» установлено, что в составе его конкурсной заявки в предлагаемом проекте по критерию 1 «Соответствие предлагаемого потенциальным поставщиком проекта требованиям технической спецификации Заказчика» отсутствует раздел «Наличие индикатора процесса», что является несоответствием требованиям технической спецификации заказчика. Также, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ОО «Сұнқар Ақсай» установлено, что в составе его конкурсной заявки им предоставлен устав от 19 февраля 2018 года, где цели его деятельности не соответствуют закупаемым заказчиком услугам. На основании вышеизложенного, конкурсной комиссией в нарушение п.411 Правил необоснованно выставлены баллы к конкурсной заявке потенциальным поставщиком ОО «Сұнқар Ақсай» по критерии 1 присвоено 6 баллов, тогда как следовало 0 баллов, по критерию 2 присвоено 2 балла, тогда как следовало 0 баллов, а также в соответствии с п.412 Правил конкурсной комиссией его конкурсная заявка необоснованно допущена к участию в конкурсе. - Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ОО Общество Инвалидов «Запад» установлено, что в составе его конкурсной заявки им предоставлен устав от 30 января 2020 года, где цели его деятельности не соответствуют закупаемым заказчиком услугам. На основании вышеизложенного, конкурсной комиссией в нарушение п.411 Правил необоснованно выставлены баллы к конкурсной заявке потенциальным поставщиком ОО Общество Инвалидов «Запад» по критерии 2 присвоено 2 балла, тогда как следовало 0 баллов, а также в соответствии с п.412 Правил конкурсной комиссией его конкурсная заявка необоснованно допущена к участию в конкурсе. - Изучением конкурсной заявки ЧФ «Фонд содействия научным исследованиям» установлено, что им в Сведениях о квалификации заявлен и документально подтвержден опыт работы реализации социальных проектов за 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 года, т.е. следовало присвоить 4 балла. Также, по критерию 2 «Соответствие цели деятельности потенциального поставщика (в соответствии с учредительными документами) закупаемым услугам Заказчика и сферам, предусмотренным статьей 5 Закона Республики Казахстан "О государственном социальном заказе, государственном заказе на реализацию стратегического партнерства, грантах и премиях для неправительственных организаций в Республике Казахстан» необоснованно выставлено 0 баллов, так как его цель деятельности «Содействие в работе добровольного пожарного формирования» соответствуют закупаемым услугам Заказчика. Таким образом, в нарушение п.411 Правил конкурсной комиссией к конкурсной заявке ЧФ «Фонд содействия научным исследованиям» по критерию 2 необоснованно выставлена 0 баллов, тогда как следовало 2 балла, по критерию 4 необоснованно выставлена 3 балла, тогда как следовало 4 балла. 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 срок, определенный в уведомлении. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил, согласно инструкции пользователя https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=327702	необоснованное выставления баллов

(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.