Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

22.04.2024 жыл № 391010000-ГСЗ-26/1-283753

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай 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 960940000784, "Жітіқара ауданы әкімдігінің мәдениет және тілдерді дамыту бөлімі" 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
Кульбаев Бекет Ошакбаевич _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Алибеков Амир Аскарович «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 №: 11551488-2 Услуги по организации/проведению мероприятий в рамках реализации государственного социального заказа Лоттың № 67077167-ГС31 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	Согласно п.411 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные 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 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"; 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. Приложением 1 к конкурсной документации по государственным закупкам услуг, предусмотренных государственным социальным заказом Правил, предусмотрены следующие критерии оценки: По пункту 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 балл, опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов свыше двух и до пяти лет включительно – 2 балла, опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов свыше пяти и до восьми лет включительно – 3 балла, опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов более восьми лет – 4 балла, 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). Камеральным контролем установлено, что согласно протокола итогов №11908351 от 01 апреля 2024 года, конкурсной комиссией к заявке потенциального поставщика ОФ "Sanaly urpaq-2050" за критерий «Наличие опыта работы потенциального поставщика», применена условная скидка в размере - 3 баллов. Тогда как, в сведениях о квалификации потенциального поставщика ОФ "Sanaly urpaq-2050" (Приложение 6), в части сведении о наличии опыта оказанных услуг, заявлен опыт потенциального поставщика на рынке оказанных аналогичных услуг, соответствующих предмету закупки, в объеме свыше 2-х лет (2021г., 2022г., 2023г.). Пункт 1. Таким образом, конкурсной комиссией, к заявке потенциального поставщика ОФ "Sanaly urpaq-2050", необоснованно применен расчет баллов за критерий «Наличие опыта работы потенциального поставщика» в размере 3 баллов, следовало применить – 6 баллов. По пункту 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 балла, 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 балла). Камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ОФ "Sanaly urpaq-2050" в сведениях о квалификации (Приложение 6) по объявлению №11551488-2, в части трудовых ресурсов заявлены следующие специалисты: - Хореограф - Дукенова Акбота Жумартовна; - Психолог - Туркестанова Динара Сергазиевна; - Журналист, SMM - Ильясова Ботагөз Айдынқызы; - Проектный менеджер - Абдибеков Нурбек Еликбаевич; - Экономист, бухгалтер - Абдибекова Карина Сериковна; - Специалист – Есмагамбетов Арман Бекмуратович. При этом, у работника Ильясова Ботагөз Айдынқызы приложено удостоверение личности со сроком действия до 18.06.2022 года. У работника Абдибекова Карина Сериковна отсутствует электронная копия подтверждающего документа удостоверяющий личность. Пункт 2. Таким образом, конкурсной комиссией, к заявке потенциального поставщика ОФ "Sanaly urpaq-2050", необоснованно применен расчет баллов за критерий «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 размере 4 баллов, следовало применить – 0 баллов. Ссылка на инструкцию по исполнению уведомления: https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684.	Конкурсная документация

(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

22.04.2024 года № 391010000-ГСЗ-26/1-283753

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской 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 "Отдел культуры и развития языков акимата Житикаринского района", 960940000784, г.Житикара 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 _____
Кульбаев Бекет Ошакбаевич

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Алибеков Амир Аскарович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 11551488-2 Услуги по организации/проведению мероприятий в рамках реализации государственного социального заказа № лота 67077167-ГС31 Услуги по организации/проведению мероприятий в рамках реализации государственного социального заказа 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 №26/1	Согласно п.411 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные 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 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"; 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. Приложением 1 к конкурсной документации по государственным закупкам услуг, предусмотренных государственным социальным заказом Правил, предусмотрены следующие критерии оценки: По пункту 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 балл, опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов свыше двух и до пяти лет включительно – 2 балла, опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов свыше пяти и до восьми лет включительно – 3 балла, опыт работы потенциального поставщика в сфере реализации социальных программ и проектов более восьми лет – 4 балла, 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). Камеральным контролем установлено, что согласно протокола итогов №11908351 от 01 апреля 2024 года, конкурсной комиссией к заявке потенциального поставщика ОФ "Sanaly urpaq-2050" за критерий «Наличие опыта работы потенциального поставщика», применена условная скидка в размере - 3 баллов. Тогда как, в сведениях о квалификации потенциального поставщика ОФ "Sanaly urpaq-2050" (Приложение 6), в части сведении о наличии опыта оказанных услуг, заявлен опыт потенциального поставщика на рынке оказанных аналогичных услуг, соответствующих предмету закупки, в объеме свыше 2-х лет (2021г., 2022г., 2023г.). Пункт 1. Таким образом, конкурсной комиссией, к заявке потенциального поставщика ОФ "Sanaly urpaq-2050", необоснованно применен расчет баллов за критерий «Наличие опыта работы потенциального поставщика» в размере 3 баллов, следовало применить – 6 баллов. По пункту 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 балла, 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 балла). Камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ОФ "Sanaly urpaq-2050" в сведениях о квалификации (Приложение 6) по объявлению №11551488-2, в части трудовых ресурсов заявлены следующие специалисты: - Хореограф - Дукенова Акбота Жумартовна; - Психолог - Туркестанова Динара Сергазиевна; - Журналист, SMM - Ильясова Ботагөз Айдынқызы; - Проектный менеджер - Абдибеков Нурбек Еликбаевич; - Экономист, бухгалтер - Абдибекова Карина Сериковна; - Специалист – Есмагамбетов Арман Бекмуратович. При этом, у работника Ильясова Ботагөз Айдынқызы приложено удостоверение личности со сроком действия до 18.06.2022 года. У работника Абдибекова Карина Сериковна отсутствует электронная копия подтверждающего документа удостоверяющий личность. Пункт 2. Таким образом, конкурсной комиссией, к заявке потенциального поставщика ОФ "Sanaly urpaq-2050", необоснованно применен расчет баллов за критерий «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 размере 4 баллов, следовало применить – 0 баллов. Ссылка на инструкцию по исполнению уведомления: https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684.	Конкурсная документация

(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.