Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-04-18 18:54:36 № 29460

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрілігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Маңғыстау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі - Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-04-18 18:54:36 анықталған бұзушылықтарды "Маңғыстау-Медиа" ЖШС, 130240003989, Ақтау қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

Руководитель Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

2018-04-18 18:54:36 № 29460 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2350389-2

Лоттың № 18255031-ОК1

Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015 жылғы 30 қарашасындағы №598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу Қағидасының 4,5- тармақтарына сәйкес, камералдық бақылауды Комитет және оның аумақтық бөлімшелері мемлекеттік аудит объектілерінің қызметі бойынша, Қазақстан Республикасының Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы Заңының 30 бабына сәйкес және осы Қағидада белгіленген тәртіпте мемлекеттік аудит объектісіне бармай тұрақты негізде жүргізеді. Камералдық бақылау жүргізу нәтижесімен ұйымдастырушының тарапынан №2350389-2 «Газеттерді басып шығару», жөніндегі қызметтерге мемлекеттік сатып алуы бойынша, (хабарландыру 28.02.2018 жылы жарияланған, ал 29.03.2018 жыл қортындысы шығарылған) Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заң нормалары сақталмай, мемлекеттік сатып алудың қорытындысына ықпал ететін жалпы сомасы 84 767 848 теңгеге бұзушылықтар анықталды. Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 4 желтоқсандағы №434-V санды «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңы (Одан-әрі Заң) 24-бабының 6-тармағында, конкурсқа қатысуға өтінімнің қолданылу мерзімі конкурстық құжаттамада белгіленген талап етілетін мерзімге сәйкес келуге тиіс делінген. Сәйкесінше, Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы №648 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру туралы» Қағидасының (бұдан әрі – Қағида) 144-тармағының 1-тармақшасына сәйкес, банктік кепілдік түрінде ұсынылған конкурсқа қатысуға өтінімді қамтамасыз етудің қолданылу мерзімі жеткіліксіз болған кезде конкурсқа (лотқа) бөлінген соманың кемінде бір пайызы мөлшерінде конкурстық өтінімді қамтамасыз етуді енгізген жағдайда енгізілген конкурсқа қатысуға өтінімді қамтамасыз етуді конкурстық құжаттама талаптарына сәйкес емес деп танитыны көрсетілген. Сонымен қатар, бектіліген конкурстық құжаттаманың 17-тармағында, конкурсқа қатысуға өтінімнің қолданылу мерзімі конкурсқа қатысуға өтінімдер ашылған күннен бастап кем дегенде күнтізбелік 60 күнді құрайтыны көрсетілген. Алайда, «Neon City» ЖШС-нің «Сбербанк» АҚ-нан 12.03.2018 жылы №ТБГ-АКУ18-00145 санды кепілдік міндеттемесінің қолданылу мерзімі жеткіліксіз яғни конкурсқа қатысуға өтінімдер ашылған күні 15.03.2018 жыл осы күннен бастап 60 күнді құрау керек ал, «Сбербанк» АҚ-нан алынған банктік кепілдік мерзімінің уақыты 26.03.2018 жыл деп көрсетілген. Осыған орай, конкурсқа қатысуға «Neon City» ЖШС-нің «Сбербанк» АҚ-нан алынған банктік кепілдігінің қолданылу мерзімі жеткіліксіз болуына байланысты, конкурсқа қатысуға жібермеу керек болатын. Сондай-ақ, Қағиданың 85-1-тармағында тапсырыс берушіге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін қажетті материалдық және еңбек ресурстары конкурстық құжаттаманың ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте көрсетіледі делінген. Заңның 9-бабының 1-тармағының 4-тармақшасына сәйкес, тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді мемлекеттік сатып алу туралы шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті, тиісті материалдық және еңбек ресурстарының болуы және Қағиданың 150-тармағында конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресурстарына ие болуы бөлігінде әлеуетті өнім берушінің біліктілік талаптарына сәйкес болмаған жағдайда, конкурсқа қатысуға жібермейтіні нақты көрсетілген. Конкурсты ұйымдастырушының техникалық ерекшелігінде, әлеуетті өнім берушілерге қойылатын талаптар/біліктілік талаптарда жеткілікті жұмыс күшінің болуы: газет басу процессінің басшысы (бас инженер)-1 адам, баспашы-3 адам, жүргізуші-2 адам, 3 жылдан кем емес жұмыс тәжірибесімен (Өтінім құрамында растайтын құжаттардың электрондық көшірмесін салу) және бейнелілігі 1+1-ден 4+4-ке дейнгі, кем дегенде сағатына 30000 сегізбеттік стандартты А3

форматтағы газет дәптерлерін және баспа бетіндегі бояулардың сәйкес келу дәлдігі 0,15 мм-ден кем емес, басқы бет пен екінші жағының басылу сәйкестігінің дәлдігі 0,3 мм-ден кем есмес газеттік өнімдерді басатын және жинайтын офсеттік ротациялық жабдықтың болуы талап етілген. «CASPIY PRINT» ЖШС-нің ұсынған конкурстық өтінімінің біліктілік туралы мәліметінде көрсетілген жүргізуші 2 адамның 3 жыл жұмыс өтілінің жоқтығы анықталды. Атап айтқанда; 24.06.2015 жылы №142 санды бұйрығымен Т.К.Оспанов және 25.10.2017 жылы №130 санды бұйрығымен Р.Р.Толыбаев «CASPIY PRINT» ЖШС-не жүргізуші қызметіне қабылданып, аталған жүргізушілердің жұмыс өтілі 3 жылды құрамайтыны белгілі болды. Сондай-ақ, «CASPIY PRINT» ЖШС-нің кокнурстық өтінімінің біліктілік туралы мәліметінде көрсетілген машина печатная ротационная офсетной печати рулонная ПОГ 42-221 ПС, Ролевая офсетная печатная машина Ronald және Четырех красочная офсетная листовая печатная машина Ryobi 784E құрал жабдықтары конкурсты ұйымдастырушының техникалық ерекшелігінде сұратылған яғни, бейнелілігі 1+1-ден 4+4-ке дейнгі, кем дегенде сағатына 30000 сегізбеттік стандартты А3 форматтағы газет дәптерлерін шығару құрал жабдыққа сәйкес келмейтіндігі анықталды Жоғарыда аталғандардың негізінде, комиссия мүшелері тарапынан «CASPIY PRINT» ЖШС-гі конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресурстарына ие болуы бөлігінде біліктілік талаптарына сәйкес келмейді деп конкурсқа қатысуға жібермеу керек болатын. Одан басқа, Қағиданың 154-тармағына сәйкес, конкурстық комиссия әлеуетті өнім берушінің сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибесінің әрбір жылы үшін нөл бүтін оннан бес (0,5 %) пайыз және осы Қағиданың 6-қосымшаның ескертуінің 1-тармағында сатып алынатын көрсетілетін қызметтер нарығында жұмыс тәжірибесін растаушы құжаттар көрсетілген қызметтердің актілері мен шот-фактураларының электрондық көшірмелері болып табылады делінген. Алайда, комиссия мүшелері тарапынан «CASPIY PRINT» ЖШС-нің шартты бағасы 3 % пайыз негізсіз беріліп негізгі 1 % пайыз есептеу керек болатын себебі 2016-2017 жылдарда көрсетілген қызметтердің актілері мен шот-фактураларын ұсынған. Нәтижесінде, «CASPIY PRINT» пен «Neon City» ЖШС-нің конкурстық өтінімдері конкурстық құжаттама талаптарына сәйкес, келмейтіні анықталды. Жоғарыдағылардың негізінде, Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитеті төрағасының 30 қараша 2017 жылғы №214 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алу саласындағы ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті органның камералдық бақылау жүргізу туралы» Нұсқаулығының 10-қосымшасының № 26-бейін (4-бағыт) бойынша бұзушылықтар анықталды.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля

2018-04-18 18:54:36 № 29460

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Мангистауской 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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет ТОО "Мангистау-Медиа", 130240003989, г.Актау о нарушениях, выявленных 2018-04-18 18:54:36.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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 прилагается к уведомлению.

Руководитель Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

Приложение к уведомлению № 29460

от 2018-04-18 18:54:36

№ объявления: 2350389-2

№ лота 18255031-ОК1

Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015 жылғы 30 қарашасындағы №598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу Қағидасының 4,5- тармақтарына сәйкес, камералдық бақылауды Комитет және оның аумақтық бөлімшелері мемлекеттік аудит объектілерінің қызметі бойынша, Қазақстан Республикасының Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы Заңының 30 бабына сәйкес және осы Қағидада белгіленген тәртіпте мемлекеттік аудит объектісіне бармай тұрақты негізде жүргізеді. Камералдық бақылау жүргізу нәтижесімен ұйымдастырушының тарапынан №2350389-2 «Газеттерді басып шығару», жөніндегі қызметтерге мемлекеттік сатып алуы бойынша, (хабарландыру 28.02.2018 жылы жарияланған, ал 29.03.2018 жыл қортындысы шығарылған) Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заң нормалары сақталмай, мемлекеттік сатып алудың қорытындысына ықпал ететін жалпы сомасы 84 767 848 теңгеге бұзушылықтар анықталды. Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 4 желтоқсандағы №434-V санды «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңы (Одан-әрі Заң) 24-бабының 6-тармағында, конкурсқа қатысуға өтінімнің қолданылу мерзімі конкурстық құжаттамада белгіленген талап етілетін мерзімге сәйкес келуге тиіс делінген. Сәйкесінше, Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы №648 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру туралы» Қағидасының (бұдан әрі – Қағида) 144-тармағының 1-тармақшасына сәйкес, банктік кепілдік түрінде ұсынылған конкурсқа қатысуға өтінімді қамтамасыз етудің қолданылу мерзімі жеткіліксіз болған кезде конкурсқа (лотқа) бөлінген соманың кемінде бір пайызы мөлшерінде конкурстық өтінімді қамтамасыз етуді енгізген жағдайда енгізілген конкурсқа қатысуға өтінімді қамтамасыз етуді конкурстық құжаттама талаптарына сәйкес емес деп танитыны көрсетілген. Сонымен қатар, бектіліген конкурстық құжаттаманың 17-тармағында, конкурсқа қатысуға өтінімнің қолданылу мерзімі конкурсқа қатысуға өтінімдер ашылған күннен бастап кем дегенде күнтізбелік 60 күнді құрайтыны көрсетілген. Алайда, «Neon City» ЖШС-нің «Сбербанк» АҚ-нан 12.03.2018 жылы №ТБГ-АКУ18-00145 санды кепілдік міндеттемесінің қолданылу мерзімі жеткіліксіз яғни конкурсқа қатысуға өтінімдер ашылған күні 15.03.2018 жыл осы күннен бастап 60 күнді құрау керек ал, «Сбербанк» АҚ-нан алынған банктік кепілдік мерзімінің уақыты 26.03.2018 жыл деп көрсетілген. Осыған орай, конкурсқа қатысуға «Neon City» ЖШС-нің «Сбербанк» АҚ-нан алынған банктік кепілдігінің қолданылу мерзімі жеткіліксіз болуына байланысты, конкурсқа қатысуға жібермеу керек болатын. Сондай-ақ, Қағиданың 85-1-тармағында тапсырыс берушіге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін қажетті материалдық және еңбек ресурстары конкурстық құжаттаманың ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте көрсетіледі делінген. Заңның 9-бабының 1-тармағының 4-тармақшасына сәйкес, тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді мемлекеттік сатып алу туралы шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті, тиісті материалдық және еңбек ресурстарының болуы және Қағиданың 150-тармағында конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресурстарына ие болуы бөлігінде әлеуетті өнім берушінің біліктілік талаптарына сәйкес болмаған жағдайда, конкурсқа қатысуға жібермейтіні нақты көрсетілген. Конкурсты ұйымдастырушының техникалық ерекшелігінде, әлеуетті өнім берушілерге қойылатын талаптар/біліктілік талаптарда жеткілікті жұмыс күшінің болуы: газет басу процессінің басшысы (бас инженер)-1 адам, баспашы-3 адам, жүргізуші-2 адам, 3 жылдан кем емес жұмыс

тәжірибесімен (Өтінім құрамында растайтын құжаттардың электрондық көшірмесін салу) және бейнелілігі 1+1-ден 4+4-ке дейнгі, кем дегенде сағатына 30000 сегізбеттік стандартты А3 форматтағы газет дәптерлерін және баспа бетіндегі бояулардың сәйкес келу дәлдігі 0,15 мм-ден кем емес, басқы бет пен екінші жағының басылу сәйкестігінің дәлдігі 0,3 мм-ден кем есмес газеттік өнімдерді басатын және жинайтын офсеттік ротациялық жабдықтың болуы талап етілген. «CASPIY PRINT» ЖШС-нің ұсынған конкурстық өтінімінің біліктілік туралы мәліметінде көрсетілген жүргізуші 2 адамның 3 жыл жұмыс өтілінің жоқтығы анықталды. Атап айтқанда; 24.06.2015 жылы №142 санды бұйрығымен Т.К.Оспанов және 25.10.2017 жылы №130 санды бұйрығымен Р.Р.Толыбаев «CASPIY PRINT» ЖШС-не жүргізуші қызметіне қабылданып, аталған жүргізушілердің жұмыс өтілі 3 жылды құрамайтыны белгілі болды. Сондай-ақ, «CASPIY PRINT» ЖШС-нің кокнурстық өтінімінің біліктілік туралы мәліметінде көрсетілген машина печатная ротационная офсетной печати рулонная ПОГ 42-221 ПС, Ролевая офсетная печатная машина Ronald және Четырех красочная офсетная листовая печатная машина Ryobi 784E құрал жабдықтары конкурсты ұйымдастырушының техникалық ерекшелігінде сұратылған яғни, бейнелілігі 1+1-ден 4+4-ке дейнгі, кем дегенде сағатына 30000 сегізбеттік стандартты А3 форматтағы газет дәптерлерін шығару құрал жабдыққа сәйкес келмейтіндігі анықталды Жоғарыда аталғандардың негізінде, комиссия мүшелері тарапынан «CASPIY PRINT» ЖШС-гі конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресурстарына ие болуы бөлігінде біліктілік талаптарына сәйкес келмейді деп конкурсқа қатысуға жібермеу керек болатын. Одан басқа, Қағиданың 154-тармағына сәйкес, конкурстық комиссия әлеуетті өнім берушінің сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибесінің әрбір жылы үшін нөл бүтін оннан бес (0,5 %) пайыз және осы Қағиданың 6-қосымшаның ескертуінің 1-тармағында сатып алынатын көрсетілетін қызметтер нарығында жұмыс тәжірибесін растаушы құжаттар көрсетілген қызметтердің актілері мен шот-фактураларының электрондық көшірмелері болып табылады делінген. Алайда, комиссия мүшелері тарапынан «CASPIY PRINT» ЖШС-нің шартты бағасы 3 % пайыз негізсіз беріліп негізгі 1 % пайыз есептеу керек болатын себебі 2016-2017 жылдарда көрсетілген қызметтердің актілері мен шот-фактураларын ұсынған. Нәтижесінде, «CASPIY PRINT» пен «Neon City» ЖШС-нің конкурстық өтінімдері конкурстық құжаттама талаптарына сәйкес, келмейтіні анықталды. Жоғарыдағылардың негізінде, Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитеті төрағасының 30 қараша 2017 жылғы №214 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алу саласындағы ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті органның камералдық бақылау жүргізу туралы» Нұсқаулығының 10-қосымшасының № 26-бейін (4-бағыт) бойынша бұзушылықтар анықталды.