Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

20.08.2018 жылғы № 37870

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 20.08.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050240007210, "Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрлігінің Тілдерді дамыту және қоғамдық-саяси жұмыс комитеті" мемлекеттік мекемесі хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Исахметов Талгат Айдарбекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2674310-1 Мектеп жасына дейінгі балалардың сөйлеуін дамытуға ықпал ететін қазақ тілінде "Балапан әлемі" журналын әзірлеу, шығару және тарату қызметтерін ашық конкурс тәсілімен қайта мемлекеттік сатып алу Лоттың № 16757927-ОК2 Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Комитетом внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет), в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», статьей 19 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее - Закон) и на основании обращения ТОО «Айша-Бибі-Сланды ана» № 19750, посредством веб-портала проведен камеральный контроль государственных закупок на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, допущенные при проведении открытого конкурса № 2674310-1 «Разработка, издание и распространение журнала "Балапан әлемі", способствующего развитию речи у детей дошкольного возраста на казахском языке». Организатором данной государственной закупки выступало ГУ «Комитет по развитию языков и общественно-политической работы Министерства культуры и спорта Республики Казахстан». Согласно протокола об итогах 2396312 конкурсная комиссия отклонила от участия в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: - ТОО «Айша-Бибі-Сланды ана», не подтвердил наличие собственного/арендованного имущества для проведения фото съемки; - ТОО «Балалар Әдебиеті», не подтвердил наличие собственного/арендованного имущества для проведения фото съемки; - ТОО «Big Dream», не соответствует требованиям ТС по пунктам 1.1 (отсутствует разработка календарного плана) 1.3 (приложить нотариально засвидетельствованные технические паспорта оборудовании, также отсутствуют материалы для проведения фото съемки. 2.2 (отсутствует разработка эскизного проекта) 2.4 (отсутствует разработка тематического плана); Согласно технической спецификации Заказчика предусмотрено требование потенциальный поставщик должен иметь документально подтвержденные материалы о наличии собственного, либо арендованного имущества для проведения фото съемки. При изучении заявки потенциального поставщика ТОО «Айша-Бибі-Сланды ана» установлено, что в качестве подтверждения обладания материалов о наличии собственного имущества для проведения фото съемки приложил инвентаризационную опись № 1 от 01.01.2018 г. Таким образом, заявка потенциального поставщика ТОО «Айша-Бибі-Сланды ана» необоснованно отклонили от участия в конкуре, по вышеуказанному основанию. При изучении заявки потенциального поставщика Общественный фонд «Лұғат» установлено, что потенциальный поставщик не представал подтверждающие документ о наличии имущества для

изготовления полиграфической продукции и имущества для проведения фото съемки. Более того, потенциальным поставщиком Общественный фонд «Лұғат» согласно приложению 10 к Конкурсной документации привлечен субподрядчик (соисполнитель) ТОО «ИНСТИТУТ РАЗВИТИЯ ГОСУДАРСТВЕННОГО ЯЗЫКА», при этом не представил сведения о квалификации согласно приложению 6 к КД на данного субподрядчика (соисполнителя). Таким образом, заявка потенциального поставщика Общественный фонд «Лұғат» подлежала отклонению от участия в конкуре, как несоответствующий квалификационным требованиям, в соответствии с пп.1, 2 п.150 Правил (потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; - непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 6 к КД). Также установлены нарушения в части применении условной скидки за опыт работ на рынке закупаемых услуг к потенциальным поставщикам, где основанием для определении подтверждающими опыт работ на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур в соответствии с приложением 6 к КД. В соответствии с предусмотренными требованиями конкурсная комиссия должна была применить условную скидку за опыт работ потенциальным поставщикам ТОО «Айша-Бибі-Сланды ана» в размере 1% (согласно представленных копии актов оказанных услуг и счетов-фактур за 2016 и 2017 г.г.), Общественный фонд «Лұғат» - 0%, ТОО «Big Dream» - 0%, Товарищество с ограниченной ответственностью «Балалар Әдебиеті» - 0%. В этой связи, вам 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. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

20.08.2018 года № 37870

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 050240007210, Государственное учреждение "Комитет по развитию языков и общественно-политической работы Министерства культуры и спорта Республики Казахстан" о нарушениях, выявленных 20.08.2018 года.

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 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим 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 «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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Исахметов Талгат Айдарбекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2674310-1 Повторные государственные закупки услуг по разработке, изданию и распространению журнала "Балапан әлемі", способствующего развитию речи у детей дошкольного возраста на казахском языке способом открытого конкурса № лота 16757927-ОК2 Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Комитетом внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет), в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», статьей 19 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее - Закон) и на основании обращения ТОО «Айша-Бибі-Сланды ана» № 19750, посредством веб-портала проведен камеральный контроль государственных закупок на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, допущенные при проведении открытого конкурса № 2674310-1 «Разработка, издание и распространение журнала "Балапан әлемі", способствующего развитию речи у детей дошкольного возраста на казахском языке». Организатором данной государственной закупки выступало ГУ «Комитет по развитию языков и общественно-политической работы Министерства культуры и спорта Республики Казахстан». Согласно протокола об итогах 2396312 конкурсная комиссия отклонила от участия в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: - ТОО «Айша-Бибі-Сланды ана», не подтвердил наличие собственного/арендованного имущества для проведения фото съемки; - ТОО «Балалар Әдебиеті», не подтвердил наличие собственного/арендованного имущества для проведения фото съемки; - ТОО «Big Dream», не соответствует требованиям ТС по пунктам 1.1 (отсутствует разработка календарного плана) 1.3 (приложить нотариально засвидетельствованные технические паспорта оборудовании, также отсутствуют материалы для проведения фото съемки. 2.2 (отсутствует разработка эскизного проекта) 2.4 (отсутствует разработка тематического плана); Согласно технической спецификации Заказчика предусмотрено требование потенциальный поставщик должен иметь документально подтвержденные материалы о наличии собственного, либо арендованного имущества для проведения фото съемки. При изучении заявки потенциального поставщика ТОО «Айша-Бибі-Сланды ана» установлено, что в качестве подтверждения обладания материалов о наличии собственного имущества для проведения фото съемки приложил инвентаризационную опись № 1 от 01.01.2018 г. Таким образом, заявка потенциального поставщика ТОО «Айша-Бибі-Сланды ана» необоснованно отклонили от участия в конкуре, по вышеуказанному основанию. При

изучении заявки потенциального поставщика Общественный фонд «Лұғат» установлено, что потенциальный поставщик не представал подтверждающие документ о наличии имущества для изготовления полиграфической продукции и имущества для проведения фото съемки. Более того, потенциальным поставщиком Общественный фонд «Лұғат» согласно приложению 10 к Конкурсной документации привлечен субподрядчик (соисполнитель) ТОО «ИНСТИТУТ РАЗВИТИЯ ГОСУДАРСТВЕННОГО ЯЗЫКА», при этом не представил сведения о квалификации согласно приложению 6 к КД на данного субподрядчика (соисполнителя). Таким образом, заявка потенциального поставщика Общественный фонд «Лұғат» подлежала отклонению от участия в конкуре, как несоответствующий квалификационным требованиям, в соответствии с пп.1, 2 п.150 Правил (потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; - непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 6 к КД). Также установлены нарушения в части применении условной скидки за опыт работ на рынке закупаемых услуг к потенциальным поставщикам, где основанием для определении подтверждающими опыт работ на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур в соответствии с приложением 6 к КД. В соответствии с предусмотренными требованиями конкурсная комиссия должна была применить условную скидку за опыт работ потенциальным поставщикам ТОО «Айша-Бибі-Сланды ана» в размере 1% (согласно представленных копии актов оказанных услуг и счетов-фактур за 2016 и 2017 г.г.), Общественный фонд «Лұғат» - 0%, ТОО «Big Dream» - 0%, Товарищество с ограниченной ответственностью «Балалар Әдебиеті» - 0%. В этой связи, вам 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. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:
Профиль риска №5, Профиль риска №7

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.