Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.01.2019 жылғы № 43421

"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 17.01.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 130940015918, Қазақстан Республикасы Инвестициялар және даму министрлігі Азаматтық авиация комитетінің "Казаэронавигация" шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорны 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 Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2922926-1 «Қазаэронавигация» РМК филиалдары үшін объектілерді күзету қызметтерін мемлекеттік сатып алу Лоттың № 21414359-ОК1 Күзет қызметтері камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Бокейхановым А.Т., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2922926-1 «Государственные закупки услуг по охране объектов для филиалов РГП «Казаэронавигация», по лоту № 21414359-ОК1 (4 262,7 тыс. тенге) на основании жалобы ТОО «ЩИТ - KZ» от 26 декабря 2018 года № 26629, посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с п.3 ст.18 Закона Республики Казахстан от 19 октября 2000 года № 85 «Об охранной деятельности», приобретенное оружие подлежит регистрации в соответствующем органе внутренних дел в недельный срок со дня его приобретения. При регистрации оружия выдается разрешение на хранение, хранение и ношение этого оружия сроком на пять лет на основании документов, подтверждающих законность приобретения оружия. Камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке ТОО «ЩИТ - KZ» приложена электронная копия Разрешения от 16 марта 2015 года № 76, выданное ДВД Павлодарской области на право открытия, функционирования и хранения «МР-461 «Стражник» к-18*45мм». Тем самым, конкурсная заявка ТОО «ЩИТ - KZ» соответствует требованиям конкурсной документации, то есть, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией необоснованно отклонена от участия в конкурсе заявка ТОО «ЩИТ - KZ» по причине несоответствия квалификационным требованиям. Также, установлено, что в конкурсной заявке ТОО «ЩИТ - KZ» приложены электронные акты оказанных услуг №№ 170076/01/11, 170076/00/10, 170076/00/9, 180036/00/2 и 170076/01/12, указанные в строках 1, 2, 3, 12, 13 пункта 2 Сведений о квалификации, в которых отсутствуют электронно-цифровые подписи сторон. В соответствии с п.1 ст.7 Закона Республики Казахстан от 7 января 2003 года № 370 «Об электронном документе и электронной цифровой подписи», электронный документ, соответствующий требованиям настоящего Закона и удостоверенный посредством электронной цифровой подписи лица, имеющего полномочия на его подписание, равнозначен подписанному документу на бумажном носителе, тем самым, вышеуказанные акты не соответствуют нормам законодательства и не могут быть подтверждением опыта работы. Кроме того, в конкурсной заявке ТОО «ЩИТ - KZ» приложены электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур за 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 годы, указанные в строках 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11 пункта 2 Сведений о квалификации, которые в нарушение п.18 Конкурсной документации Приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок, являются не четкими и неразборчивыми (не видны оттиски печатей, реквизиты, сведения о договоре и наименования сторон). Таким образом, в нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией не верно применены условные скидки конкурсной заявке ТОО «ЩИТ - KZ» за наличие опыта работы, так как следовало применить условные скидки за наличие опыта работы за 2018 год в количестве одного балла. Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 5 и № 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат

устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.
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

17.01.2019 года № 43421

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 130940015918, Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Казаэронавигация" Комитета гражданской авиации Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан о нарушениях, выявленных 17.01.2019 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" Махметов Даурен Канатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2922926-1 Государственные закупки услуг по охране объектов для филиалов РГП «Казаэронавигация» № лота 21414359-ОК1 Услуги охраны на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Бокейхановым А.Т., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2922926-1 «Государственные закупки услуг по охране объектов для филиалов РГП «Казаэронавигация», по лоту № 21414359-ОК1 (4 262,7 тыс. тенге) на основании жалобы ТОО «ЩИТ - KZ» от 26 декабря 2018 года № 26629, посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с п.3 ст.18 Закона Республики Казахстан от 19 октября 2000 года № 85 «Об охранной деятельности», приобретенное оружие подлежит регистрации в соответствующем органе внутренних дел в недельный срок со дня его приобретения. При регистрации оружия выдается разрешение на хранение, хранение и ношение этого оружия сроком на пять лет на основании документов, подтверждающих законность приобретения оружия. Камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке ТОО «ЩИТ - KZ» приложена электронная копия Разрешения от 16 марта 2015 года № 76, выданное ДВД Павлодарской области на право открытия, функционирования и хранения «МР-461 «Стражник» к-18*45мм». Тем самым, конкурсная заявка ТОО «ЩИТ - KZ» соответствует требованиям конкурсной документации, то есть, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией необоснованно отклонена от участия в конкурсе заявка ТОО «ЩИТ - KZ» по причине несоответствия квалификационным требованиям. Также, установлено, что в конкурсной заявке ТОО «ЩИТ - KZ» приложены электронные акты оказанных услуг №№ 170076/01/11, 170076/00/10, 170076/00/9, 180036/00/2 и 170076/01/12, указанные в строках 1, 2, 3, 12, 13 пункта 2 Сведений о квалификации, в которых отсутствуют электронно-цифровые подписи сторон. В соответствии с п.1 ст.7 Закона Республики Казахстан от 7 января 2003 года № 370 «Об электронном документе и электронной цифровой подписи», электронный документ, соответствующий требованиям настоящего Закона и удостоверенный посредством электронной цифровой подписи лица, имеющего полномочия на его подписание, равнозначен подписанному документу на бумажном носителе, тем самым, вышеуказанные акты не соответствуют нормам законодательства и не могут быть подтверждением опыта работы. Кроме того, в конкурсной заявке ТОО «ЩИТ - KZ» приложены электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур за 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 годы, указанные в строках 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11 пункта 2 Сведений о квалификации, которые в нарушение п.18 Конкурсной документации Приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок, являются не четкими и неразборчивыми (не видны оттиски печатей, реквизиты, сведения о договоре и наименования сторон). Таким образом, в нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией не верно применены условные скидки конкурсной заявке ТОО «ЩИТ - KZ» за наличие опыта работы, так как следовало применить условные скидки за наличие опыта работы за 2018 год в количестве одного балла. Установленное нарушение подпадает под

профиль риска № 5 и № 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.
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.