Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.02.2019 жылғы № 710000000-4-6-49870

"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 27.02.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 140740007456, «Қоғамдық келісім» РММ 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 №: 3003625-2 Қоғамдық келісім мен жалпыұлттық бірліктің қазақстандық үлгісін насихаттауға арналған республикалық лектория ұйымдастыру және өткізу жөніндегі қызметтері Лоттың № 22814723-ОК1 Конференцияларды/семинарларды/форумдарды/конкурстарды/корпоративтік/спорттық/мәдени/мерекелік және ұқсас іс-шараларды ұйымдастыру/өткізу бойынша қызметтер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Машировым Н.А., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №3003625-2 способом конкурса «Услуги по организации и проведению Республиканского лектория по пропаганде казахстанской модели межэтнической толерантности и общественного согласия» на основании обращения ТОО «EXIMORE», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Настоящим камеральным контролем установлены, что конкурсной комиссией конкурсные заявки потенциальных поставщиков ОО «Алтын Қазына», ТОО «New Garden» и ИП «Premium» необоснованно признаны соответствующими требованиям конкурсной документации (допущены к участию в конкурсе). В соответствии с требованиями пп.1) и пп.2) п.1 ст.10 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон) «Потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: 1) непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; 2) установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям». Также, в соответствии с требованиями пп.1) и пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 года №648 «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: 1) он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации; несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; 2) если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: непредставление сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае

привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей)». Изучением материалов контролируемой государственной закупки установлено, что заказчиком в технических спецификациях, являющихся неотъемлемой частью конкурсной документации, установлены следующие квалификационные требования к потенциальным поставщикам: «Потенциальный Поставщик обязан привлечь научного консультанта (эксперта) для подготовки основных материалов мероприятия: проектов программы, приветственного слова, порядка ведения, информационно-справочных материалов, формирования пула лекторов, экспертов. Требования к консультанту (эксперту): научная степень кандидата/доктора наук, Phd в социально-гуманитарной сфере, наличие публикаций за последние 3 года. Практический опыт работы в организаций семинаров, конференций, лекториев и др.»). Контролем обоснованности решений конкурсной комиссии, относительно соответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации конкурсных заявок потенциальных поставщиков ОО «Алтын Қазына», ТОО «New Garden» и ИП «Premium», установлено следующее: ОО «Алтын Қазына» - не соответствует квалификационным требования в части обладания трудовыми ресурсами, требования о которых установлены в конкурсной документации, а именно: в сведениях о квалификации потенциального поставщика отсутствуют сведения об обладаний трудовым ресурсом – Сатемировой Д.А.. Отсутствуют документы подтверждающие наличие у консультанта (эксперта) практического опыта работы в организаций семинаров, конференций, лекториев и др.; ТОО «New Garden» - не соответствует квалификационным требования в части обладания трудовыми ресурсами, требования о которых установлены в конкурсной документации, а именно: не представлены сведения согласно приложений 10 и 6 на привлекаемого соисполнителя услуг. Согласно договора-намерение на оказание услуг от 07.02.2019 года, ф.л.Бурибаева М.А. является соисполнителем услуг, являющихся предметом закупок на конкурсе. Отсутствуют документы подтверждающие наличие у консультанта (эксперта) практического опыта работы в организаций семинаров, конференций, лекториев и др.; ИП «Premium» - не соответствует квалификационным требования в части обладания трудовыми ресурсами, требования о которых установлены в конкурсной документации, а именно: не представлены сведения согласно приложений 10 и 6 на привлекаемого соисполнителя услуг. Согласно договора на привлечение научного консультанта №2/17 от 07.02.2019 года, ф.л.Бураканова Г.М.. является соисполнителем услуг, являющихся предметом закупок на конкурсе. Отсутствуют документы подтверждающие наличие у консультанта (эксперта) практического опыта работы в организаций семинаров, конференций, лекториев и др.. Однако, конкурсной комиссией в нарушение требований пп.1) и пп.2) п.1 ст.10 Закона, а также пп.1) и пп.2) п.150 Правил, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ОО «Алтын Қазына», ТОО «New Garden» и ИП «Premium» необоснованно признаны соответствующими требованиям конкурсной документации (допущены к участию в конкурсе). Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6. 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:

**№6 - тәуекел бейіні**

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

27.02.2019 года № 710000000-4-6-49870

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 140740007456, РГУ «Қоғамдық келісім» о нарушениях, выявленных 27.02.2019 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: 3003625-2 Услуги по организации и проведению Республиканского лектория по пропаганде казахстанской модели межэтнической толерантности и общественного согласия № лота 22814723-ОК1 Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Машировым Н.А., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №3003625-2 способом конкурса «Услуги по организации и проведению Республиканского лектория по пропаганде казахстанской модели межэтнической толерантности и общественного согласия» на основании обращения ТОО «EXIMOPE», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Настоящим камеральным контролем установлены, что конкурсной комиссией конкурсные заявки потенциальных поставщиков ОО «Алтын Қазына», ТОО «New Garden» и ИП «Premium» необоснованно признаны соответствующими требованиям конкурсной документации (допущены к участию в конкурсе). В соответствии с требованиями пп.1) и пп.2) п.1 ст.10 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон) «Потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: 1) непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; 2) установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям». Также, в соответствии с требованиями пп.1) и пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 года №648 «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: 1) он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации; несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; 2) если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: непредставление сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам

(соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей)». Изучением материалов контролируемой государственной закупки установлено, что заказчиком в технических спецификациях, являющихся неотъемлемой частью конкурсной документации, установлены следующие квалификационные требования к потенциальным поставщикам: «Потенциальный Поставщик обязан привлечь научного консультанта (эксперта) для подготовки основных материалов мероприятия: проектов программы, приветственного слова, порядка ведения, информационно-справочных материалов, формирования пула лекторов, экспертов. Требования к консультанту (эксперту): научная степень кандидата/доктора наук, Phd в социально-гуманитарной сфере, наличие публикаций за последние 3 года. Практический опыт работы в организаций семинаров, конференций, лекториев и др.»). Контролем обоснованности решений конкурсной комиссии, относительно соответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации конкурсных заявок потенциальных поставщиков ОО «Алтын Қазына», ТОО «New Garden» и ИП «Premium», установлено следующее: ОО «Алтын Қазына» - не соответствует квалификационным требования в части обладания трудовыми ресурсами, требования о которых установлены в конкурсной документации, а именно: в сведениях о квалификации потенциального поставщика отсутствуют сведения об обладаний трудовым ресурсом – Сатемировой Д.А.. Отсутствуют документы подтверждающие наличие у консультанта (эксперта) практического опыта работы в организаций семинаров, конференций, лекториев и др.; ТОО «New Garden» - не соответствует квалификационным требования в части обладания трудовыми ресурсами, требования о которых установлены в конкурсной документации, а именно: не представлены сведения согласно приложений 10 и 6 на привлекаемого соисполнителя услуг. Согласно договора-намерение на оказание услуг от 07.02.2019 года, ф.л.Бурибаева М.А. является соисполнителем услуг, являющихся предметом закупок на конкурсе. Отсутствуют документы подтверждающие наличие у консультанта (эксперта) практического опыта работы в организаций семинаров, конференций, лекториев и др.; ИП «Premium» - не соответствует квалификационным требования в части обладания трудовыми ресурсами, требования о которых установлены в конкурсной документации, а именно: не представлены сведения согласно приложений 10 и 6 на привлекаемого соисполнителя услуг. Согласно договора на привлечение научного консультанта №2/17 от 07.02.2019 года, ф.л.Бураканова Г.М.. является соисполнителем услуг, являющихся предметом закупок на конкурсе. Отсутствуют документы подтверждающие наличие у консультанта (эксперта) практического опыта работы в организаций семинаров, конференций, лекториев и др.. Однако, конкурсной комиссией в нарушение требований пп.1) и пп.2) п.1 ст.10 Закона, а также пп.1) и пп.2) п.150 Правил, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ОО «Алтын Қазына», ТОО «New Garden» и ИП «Premium» необоснованно признаны соответствующими требованиям конкурсной документации (допущены к участию в конкурсе). Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6. 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 №6**

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