Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

05.03.2019 жылғы № 710000000-4-5-51192

"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 05.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 030640004237, ""Екібастұз қаласы әкімдігінің ішкі саясат бөлімі" 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 Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2977996-1 Мемлекеттік ақпараттық саясатты газеттер арқылы мемлекеттік тілде және орыс тілінде жүргізу қызметі Лоттың № 22461079-ОК1 Ақпараттық материалдарды дайындау және басып шығару бойынша/бұқаралық ақпарат құралдарында орналастыру бойынша қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Калиевом Ж.Б., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2964297-1 (лот №22461079-ОК1) «Услуги по проведению государственной информационной политики через газеты на государственном и русском языках» (3 064,2 тыс. тенге) на основании жалобы ТОО «Халық Ақпарат» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с пп. 2) и 24) ст. 2 Закона Республика Казахстан №434-V ЗРК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее - Закон), приведены следующие основные понятия: 2) потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу; 24) поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. В соответствии п. 1 ст. 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования по обладанию материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Согласно пп. 1 пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), 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. Согласно протоколу об итогах №2731697 от 12.02.2019 года, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Халық Ақпарат» отклонена от участия в конкурсе по причине «Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям,

указанным в конкурсной документации: - Отсутствует документ-обоснование, подтверждающий распространение печатной продукции по г.Экибастузу и его сельскому региону (1. предоставлен договор на экспедирование и распространение газеты от 03.01.2019 года с ТОО «Цех экспедирования печати» г. Алматы где, в п. 2.1.3. указано что Исполнитель обязан осуществить транспортировку газеты по адресам и в количестве указанных в разнарядке, однако разнарядка отсутствует 2. Предоставлен договор с ТОО «Казахстан Бизнес Консалдинг»г. Астана от 17.01.2019 года на распространение полиграфической продукции (что не является предметом закупаемых услуг) 3. Приложен договор с АО «Казпочта» г. Алматы от 18.01.2017г. на рассылку и доставку рекламного материала (что также не является предметом закупаемых услуг)» При этом, в технической спецификации заказчика отсутствует требование по предоставлению документ-обоснование, подтверждающий распространение печатной продукции по г.Экибастузу и его сельскому региону. Так же, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «НЕДЕЛЯ-ПВ» отклонена от участия в конкурсе по причине «Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами, указанным в конкурсной документации: – документы на сотрудников предоставлены не в полном объеме: отсутствуют подтверждающие документы на одного журналиста с профессиональным образованием по специальности «Журналистика» со стажем работы в СМИ». Однако, требование в технической спецификации по наличию в штатном расписании не менее 4 журналистов с профессиональным образованием по специальности «Журналистика» и фотокорреспондента и со стажем работы в СМИ установлено к Поставщику услуг и не является квалификационным требованием для потенциальных поставщиков. В связи с чем, решение конкурсной комиссии по признанию конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Халық Ақпарат», ТОО «НЕДЕЛЯ-ПВ» несоответствующими квалификационным требованиям является необоснованным. Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 5. 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

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

05.03.2019 года № 710000000-4-5-51192

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 030640004237, ""Екібастұз қаласы әкімдігінің ішкі саясат бөлімі" мемлекеттік мекемесі о нарушениях, выявленных 05.03.2019 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: 2977996-1 Услуги по проведению государственной информационной политики через газеты на государственном и русском языках № лота 22461079-ОК1 Услуги по подготовке информационных материалов и публикации/размещению в средствах массовой информации 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 Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Калиевом Ж.Б., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2964297-1 (лот №22461079-ОК1) «Услуги по проведению государственной информационной политики через газеты на государственном и русском языках» (3 064,2 тыс. тенге) на основании жалобы ТОО «Халық Ақпарат» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с пп. 2) и 24) ст. 2 Закона Республика Казахстан №434-V ЗРК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее - Закон), приведены следующие основные понятия: 2) потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу; 24) поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. В соответствии п. 1 ст. 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования по обладанию материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Согласно пп. 1 пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), 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. Согласно протоколу об итогах №2731697 от 12.02.2019 года, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Халық Ақпарат» отклонена от участия в конкурсе по

причине «Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям, указанным в конкурсной документации: - Отсутствует документ-обоснование, подтверждающий распространение печатной продукции по г.Экибастузу и его сельскому региону (1. предоставлен договор на экспедирование и распространение газеты от 03.01.2019 года с ТОО «Цех экспедирования печати» г. Алматы где, в п. 2.1.3. указано что Исполнитель обязан осуществить транспортировку газеты по адресам и в количестве указанных в разнарядке, однако разнарядка отсутствует 2. Предоставлен договор с ТОО «Казахстан Бизнес Консалдинг»г. Астана от 17.01.2019 года на распространение полиграфической продукции (что не является предметом закупаемых услуг) 3. Приложен договор с АО «Казпочта» г. Алматы от 18.01.2017г. на рассылку и доставку рекламного материала (что также не является предметом закупаемых услуг)» При этом, в технической спецификации заказчика отсутствует требование по предоставлению документ-обоснование, подтверждающий распространение печатной продукции по г.Экибастузу и его сельскому региону. Так же, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «НЕДЕЛЯ-ПВ» отклонена от участия в конкурсе по причине «Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами, указанным в конкурсной документации: – документы на сотрудников предоставлены не в полном объеме: отсутствуют подтверждающие документы на одного журналиста с профессиональным образованием по специальности «Журналистика» со стажем работы в СМИ». Однако, требование в технической спецификации по наличию в штатном расписании не менее 4 журналистов с профессиональным образованием по специальности «Журналистика» и фотокорреспондента и со стажем работы в СМИ установлено к Поставщику услуг и не является квалификационным требованием для потенциальных поставщиков. В связи с чем, решение конкурсной комиссии по признанию конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Халық Ақпарат», ТОО «НЕДЕЛЯ-ПВ» несоответствующими квалификационным требованиям является необоснованным. Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 5. 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

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