Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.04.2019 жылғы № 710000000-4-6-59508

"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 17.04.2019 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 Ахмет Еркін Ақшалұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3158539-1 Қоғамдық келісім мен жалпыұлттық бірліктің қазақстандық үлгісін насихаттауға арналған республикалық лектория ұйымдастыру және өткізу жөніндегі қызметтерін қайта сатып алу Лоттың № 22814723-ОК3 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 городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Торхашовым Б.З. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3158539-1 «Повторная закупка услуги по организации и проведению Республиканского лектория по пропаганде казахстанской модели межэтнической толерантности и общественного согласия» (лот № 22814723-ОК3 – 14 489,3 тыс.тенге) на основании жалобы ТОО «EXIMORE» № 35322 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Так, согласно протоколу об итогах от 27.03.2019г. № 2870620, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Samruk EXPO», ОО «Алтын Казына», ТОО «New Garden» признаны конкурсной комиссией соответствующими квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации. Согласно пп.1) п.1 ст.10 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям из-за непредставления документа для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг. Камеральным контролем установлено, что в нарушение требований приложения 10 потенциального поставщика ТОО «Samruk EXPO» следовало отклонить как не соответствующую квалификационным требованиям, так как у привлеченного субподрядчика Кенжалин К.К. в «Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), а также виды работ и услуг, передаваемых потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям)» отсутствует подпись, т.е. не осведомлен об условиях участия в данных государственных закупках. Также, потенциальным поставщиком ТОО «New Garden» в составе конкурсной заявки представлено Приложение 10 «Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), а также виды работ и услуг, передаваемых потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям)», где указано наименование субподрядчика (соисполнителя) Бурибаева М.А., однако в сведениях о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), передаваемых потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям)» отсутствует подпись, т.е. не осведомлен об условиях участия в данных государственных закупках. Более того, в составе конкурсной заявки потенциального поставщика отсутствуют электронные копии сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям, полученным посредством веб-портала после даты объявления конкурса на привлеченные субподрядные организации.

Изучением технической спецификации заказчика, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлено, что предусмотрены требования к потенциальным поставщикам в части обладания трудовыми ресурсами такие как: - Требования к консультанту (эксперту): научная степень кандидата/доктора наук, PhD в социально-гуманитарной сфере, наличие публикаций за последние 3 года, практический опыт работы в организации семинаров, конференций, лекториев и др. Согласно пунктом 4 приложения 6 к конкурсной документации «Сведения о квалификации» в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года.. Согласно приложения 6 сведения о квалификации потенциального поставщика ТОО «New Garden» в подтверждение обладания трудовым ресурсам - специалист Бурибаева М.А. приложил с подтверждающими документами. Также, согласно приложения 6 сведения о квалификации потенциального поставщика ОО «Алтын Казына» в подтверждения обладание трудовым ресурсам - специалист Сатемирова Д.А. приложил с подтверждающими документами. Однако, камеральным контролем установлено, что у потенциальных поставщиков ТОО «New Garden», ОО «Алтын Казына» в конкурсной заявке не подтвердили квалифицированных специалистов по наличию требовании по стажу в соответствии с примечанием пункта 4 сведения о квалификации (приложение 6), документом, подтверждающим стаж работника электронную копию выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях предусмотренных конкурсной документацией. Согласно пп.1) п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по основаниям представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Таким образом, конкурсная комиссия, при принятии решения, неправомерно допустила к участию в конкурсе потенциальных поставщиков ТОО «Samruk EXPO», ТОО «New Garden», ОО «Алтын Казына» который не соответствует квалификационным требованиями. Установленное нарушение подпадает под профилями 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

17.04.2019 года № 710000000-4-6-59508

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 17.04.2019 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" Ахмет Еркін Ақшалұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3158539-1 Повторная закупка услуги по организации и проведению Республиканского лектория по пропаганде казахстанской модели межэтнической толерантности и общественного согласия № лота 22814723-ОКЗ 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 городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Торхашовым Б.З. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3158539-1 «Повторная закупка услуги по организации и проведению Республиканского лектория по пропаганде казахстанской модели межэтнической толерантности и общественного согласия» (лот № 22814723-ОКЗ – 14 489,3 тыс.тенге) на основании жалобы ТОО «EXIMOPE» № 35322 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Так, согласно протоколу об итогах от 27.03.2019г. № 2870620, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Samruk EXPO», ОО «Алтын Казына», ТОО «New Garden» признаны конкурсной комиссией соответствующими квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации. Согласно пп.1) п.1 ст.10 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям из-за непредставления документа для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг. Камеральным контролем установлено, что в нарушение требований приложения 10 потенциального поставщика ТОО «Samruk EXPO» следовало отклонить как не соответствующую квалификационным требованиям, так как у привлеченного субподрядчика Кенжалин К.К. в «Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), а также виды работ и услуг, передаваемых потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям)» отсутствует подпись, т.е. не осведомлен об условиях участия в данных государственных закупках. Также, потенциальным поставщиком ТОО «New Garden» в составе конкурсной заявки представлено Приложение 10 «Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), а также виды работ и услуг, передаваемых потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям)», где указано наименование субподрядчика (соисполнителя) Бурибаева М.А., однако в сведениях о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), передаваемых потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям)» отсутствует подпись, т.е. не осведомлен об условиях участия в данных государственных закупках. Более того, в составе конкурсной заявки потенциального поставщика отсутствуют электронные копии сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным

профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям, полученным посредством веб-портала после даты объявления конкурса на привлеченные субподрядные организации. Изучением технической спецификации заказчика, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлено, что предусмотрены требования к потенциальным поставщикам в части обладания трудовыми ресурсами такие как: - Требования к консультанту (эксперту): научная степень кандидата/доктора наук, PhD в социально-гуманитарной сфере, наличие публикаций за последние 3 года, практический опыт работы в организации семинаров, конференций, лекториев и др. Согласно пунктом 4 приложения 6 к конкурсной документации «Сведения о квалификации» в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года.. Согласно приложения 6 сведения о квалификации потенциального поставщика ТОО «New Garden» в подтверждение обладания трудовым ресурсам - специалист Бурибаева М.А. приложил с подтверждающими документами. Также, согласно приложения 6 сведения о квалификации потенциального поставщика ОО «Алтын Казына» в подтверждения обладание трудовым ресурсам - специалист Сатемирова Д.А. приложил с подтверждающими документами. Однако, камеральным контролем установлено, что у потенциальных поставщиков ТОО «New Garden», ОО «Алтын Казына» в конкурсной заявке не подтвердили квалифицированных специалистов по наличию требовании по стажу в соответствии с примечанием пункта 4 сведения о квалификации (приложение 6), документом, подтверждающим стаж работника электронную копию выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях предусмотренных конкурсной документацией. Согласно пп.1) п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по основаниям представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Таким образом, конкурсная комиссия, при принятии решения, неправомерно допустила к участию в конкурсе потенциальных поставщиков ТОО «Samruk EXPO», ТОО «New Garden», ОО «Алтын Казына» который не соответствует квалификационным требованиями. Установленное нарушение подпадает под профилями 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.