



Верховный Суд Республики Казахстан / Председатель Верховного суда / Департамент по обеспечению деятельности судов при Верховном Суде Республики Казахстан (аппарат Верховного Суда Республики Казахстан) / Руководство / Отдел внутреннего аудита

## ПРОТОКОЛ №1 заседания Совета по государственному аудиту и рискам Департамента

г. Нур-Султан

«01» апреля 2019 года

**Председествовал:** Елибаев К.О. - Председатель Совета по государственному аудиту и рискам Департамента (далее - Совет).

**Присутствовали члены Совета:** Бейсов К.Б., Бижанов К.Ж., Жуламанов Б.А.

**Приглашенные:** Шимарова Л.С. (Отдел внутреннего аудита).

### ПОВЕСТКА ДНЯ:

**1. Внесены изменения в состав Совета по государственному аудиту и рискам Департамента по обеспечению деятельности судов при Верховном Суде Республики Казахстан (аппарата Верховного Суда Республики Казахстан).**

И.о.руководителя Департамента Елибаевым К.О. объявлен новый состав Совета по государственному аудиту и рискам Департамента по обеспечению деятельности судов при Верховном Суде Республики Казахстан (аппарата Верховного Суда Республики Казахстан).

**2. Рассмотрение разногласий по пункту 7 Аудиторского отчета №1 от 1 марта 2019 года, возникших по вопросам внутреннего государственного аудита деятельности РГУ «Администратор Военного суда».**

**Бейсов К.Б.:** в пункте 7 аудиторского отчета №1 от 1 марта 2019 года указано, что в нарушение пп3) п.1 ст. 5 Закона «О государственных закупках» стоимость выполненных работ не соответствует условиям Договора на общую сумму 7 млн. 591,3 тыс.тенге.

*Договор №210 от 27 июля 2017 года на общую сумму 36 млн.512,0 тыс.тенге с ТОО «Астана-Кокше» (далее -Подрядчик) на текущий ремонт здания Военного суда.*

1. В акты выполненных работ №2,3 включены работы «устройство покрытий из гранитных плит» в объеме 226м<sup>2</sup>, где стоимость материала «плиты из гранита» составляет 29102 тенге за 1 м<sup>2</sup>, всего на общую сумму 6 млн. 577,1 тыс.тенге.

Тогда как, согласно накладной закупочная цена указанного материала составила 8100 тенге за м<sup>2</sup>.

*При этом, п. 7 Договора предусмотрено, что используемые материалы должны соответствовать техспецификации или проектно-сметной документации.*

Таким образом, разница между фактической ценой Подрядчика (8100 тенге) и ценой (29 102 тенге), указанной в акте выполненных работ плиты гранитной в объеме 226 м<sup>2</sup> составила 4 млн. 746,5 тыс.тенге.

2. В акте №3 для покраски стен и потолка использованы леса деревянные с установкой и разборкой в объеме 247м<sup>2</sup> на общую сумму 1 млн. 239,0





Верховный Суд Республики Казахстан / Председатель Верховного суда / Департамент по обеспечению деятельности судов при Верховном Суде Республики Казахстан (аппарат Верховного Суда Республики Казахстан) / Руководство / Отдел внутреннего аудита

тыс.тенге, фактически сметная стоимость указанного вида работ составляет 245,8 тыс.тенге. Таким образом, по данной позиции работ завышение составило 993,2 тыс.тенге.

3. Согласно акта выполненных работ «окраска фасада» составила 2458м<sup>2</sup> на общую сумму 2 млн.431,7 тыс.тенге. Кроме того, протоколом замены объем указанного вида работ увеличен на 2100м<sup>2</sup> на общую сумму 2 млн.77,6 тыс.тенге. Фактически, объем выполненных работ покраски фасада составляет 2458м<sup>2</sup>.

Объектом аудита представлено заключение судебной экспертизы ИП «SOT SARAPSHYSY» №004 от 5 марта 2019 года, которым подтверждено выполнение дополнительных работ на сумму 8 685,7 тыс.тенге.

В связи с вышеизложенным, прошу рассмотреть вопрос о признании заключения судебной экспертизы обоснованным.

**Бижанов К.Ж.:** Документы касательно экспертизы соответствуют требованиям нормативных правовых актов. С мнениями членов Совета о признании результатов судебной экспертизы обоснованными, согласен.

**Жуламанов Б.А.:** Согласно заключению представленной экспертизы, стоимость фактически дополнительно выполненных работ превышает сумму, указанной в акте выполненных работ на 1 094,4 тыс.тенге. С мнениями членов Совета о признании результатов судебной экспертизы обоснованными, согласен.

## Выслушав членов Совета, принимаю Решение:

1. Заключение судебной экспертизы ИП «SOT SARAPSHYSY» №004 от 5 марта 2019 года, где указана стоимость дополнительно выполненных работ на сумму 8 685,7 тыс.тенге, которые не были отражены в актах выполненных работ, признать обоснованными. В связи с чем, в Отчете о результатах аудита вышеуказанные нарушения, указать, как процедурные нарушения.

2. Отделу информационных технологий и защиты информационных ресурсов Департамента обеспечить опубликование настоящего протокола Совета на интернет ресурсе Верховного Суда РК в течение 5 рабочих дней.

Председатель Совета:

К. Елибаев

Секретарь Совета:

М. Тастыбаева

