

ПРОТОКОЛ №2
заседания Совета по государственному аудиту и рискам
Департамента

г. Нур-Султан

«24» сентября 2019 года

Председествовал: Ахметзакиров Н.Р. - Председатель Совета по государственному аудиту и рискам Департамента (далее - Совет).

Присутствовали члены Совета: Елибаев К.О., Умралиев Е.Д., Бейсов К.Б., Ермагамбетов Т.М., Жумабаева А.Е.

Секретарь Совета: Тастыбаева М.К.

Приглашенный работник: Шимарова Л.С. (Отдел внутреннего аудита).

1. О новом составе Совета по государственному аудиту и рискам Департамента по обеспечению деятельности судов при Верховном Суде Республики Казахстан (аппарата Верховного Суда Республики Казахстан).

Председатель Совета: огласил приказ о новом составе Совета по государственному аудиту и рискам Департамента по обеспечению деятельности судов при Верховном Суде Республики Казахстан (аппарата Верховного Суда Республики Казахстан): Ахметзакиров Н.Р. - Председатель Совета, Елибаев К.О., Умралиев Е.Д., Бейсов К.Б., Ермагамбетов Т.М., Жумабаева А.Е. - Члены Совета.

2. Информация Бейсова К.Б. о результатах внутреннего государственного аудита РГУ «Администратор судов по Павлодарской области» и заключениях судебной экспертизы текущего ремонта Специализированного межрайонного экономического суда, Баянаульского, Железинского районных судов:

Выявлены факты финансовых нарушений на общую сумму 2 998,4 тыс. тенге, из которых возмещено/восстановлено 1703,5 тыс. тенге, нарушения процедурного характера - 14 137,6 тыс. тенге, неэффективного использования бюджетных средств - 1 136,6 тыс.тенге. Вместе с тем, согласно пояснениям Поставщика ИП АУКЕЕВ и Администратора судов при проведении текущего ремонта в зданиях Специализированного межрайонного экономического суда, Баянаульского и Железинского районных судов, взамен невыполненных работ были выполнены другие необходимые работы. Однако, указанные работы не были показаны в ходе аудита и не отражены в актах выполненных работ, т.е. нет документального подтверждения и согласования о внесении изменений в дефектную ведомость.

Наряду с этим, объектом аудита письмами (вх.№ № 6001-19-10/17/11022 от 09.09.2019 г. и вх.№5599-19-5-20/23611 от 11.09.2019г.) представлены заключения №162, №163, №164, проведенные специалистом ИП «Сот сарапшысы» Иманкуловым А.А., (сертификат №000000043, выдан Палатой судебной экспертизы

РК в 2018 г., Лицензия № 13009491, выдана 14.06.2013г. Минюстом РК) по определению объемов и стоимости фактически выполненных работ по текущему ремонту административных зданий вышеуказанных судов. При этом, согласно заключению по текущему ремонту зданий Баянаульского райсуда сумма выполненных работ (вместо невыполненных) составляет 1876, 4 тыс.тенге, или, невыполнение составило на сумму 28,9 тыс. тенге.

В этой связи, информация касательно этих заключений приведены в табличной форме, которые розданы членам Совета. На основании вышеизложенного, прошу Совет рассмотреть вопрос касательно зачета выполненных работ на сумму 1876, 4 тыс. тенге, вместо невыполненных работ по дефектным ведомостям, а также ответственности руководителя объекта аудита.

Елибаев К.О.: Отметил, что факты выполнения одних видов текущих ремонтных работ, вместо других, предусмотренных в дефектных ведомостях действительно имело место. Вместе с тем, заключения, составленные специалистом ИП «Сот сарапшысы» считаю обоснованными. В связи с чем, предлагаю нарушения касательно текущего ремонта зданий Специализированного межрайонного экономического суда, Баянаульского, Железинского районных судов на общую сумму 1876, 4 тыс.тенге признать процедурными. Руководителя объекта аудита предлагаю привлечь к дисциплинарной ответственности в соответствии с действующим законодательством.

Умралиев Е.Д., Ермагамбетов Т.М., Жумабаева А.Е.: Поддерживаем предложения Елибаева К.О. В том числе, о передаче материалов по результатам проведенного аудита деятельности РГУ «Администратор судов по Павлодарской области» в Отдел управления персоналом (кадровая служба), для принятия мер по привлечению Руководителя объекта аудита Ахметбекова С.К. к соответствующей дисциплинарной ответственности.

3.Информация Бейсова К.Б. о результатах внутреннего государственного аудита РГУ «Администратор судов по Туркестанской области» и возражениях объекта аудита:

В ходе аудита установлены финансовые нарушения на общую сумму **862,4 тыс.тенге (возмещено 681,4 тыс.тенге)**, нарушений процедурного характера – **26 718,4 тыс.тенге**, факты неэффективного использования бюджетных средств - **10 740,6 тыс. тенге**. Все нарушения закреплены документальными доказательствами. В то же время, по 15 фактам нарушения объектом аудита направлены возражения. Данные возражения работниками отдела рассмотрены, все доводы объекта аудита не состоятельны. Информация касательно возражений и позиции Отдела внутреннего аудита приведены в табличной форме у членов Совета имеются (огласил информацию).

Елибаев К.О. Умралиев Е.Д., Ермагамбетов Т.М., Жумабаева А.Е.:

Доводы объекта аудита считаем не состоятельными. По каждому пункту возражения, согласны с позициями Отдела внутреннего аудита.

Рассмотрев материалы аудита и выслушав позиции членов Совета, принимаю Решение:

1. По результатам внутреннего государственного аудита деятельности РГУ «Администратор судов по Павлодарской области»:

- С учетом заключений судебной экспертизы №162, №163, №164 ИП «Сот сарапшысы», из общей суммы нарушения 1 905,3 тыс.тенге по пункту 10 аудиторского отчета (*ремонт зданий Специализированного межрайонного экономического суда Баянаульского, Железинского районных судов сумму*) признать как процедурные нарушения - 1876,4 тыс.тенге. С подрядчика ИП «АУКЕЕВ» подлежит возмещению - 28,9 тыс.тенге;

- Материалы по результатам проведенного аудита деятельности РГУ «Администратор судов по Павлодарской области» передать в Отдел управления персоналом (кадровая служба), для принятия мер по привлечению Руководителя объекта аудита Ахметбекова С.К. к соответствующей дисциплинарной ответственности.

2. Доводы РГУ «Администратор судов по Туркестанской области», изложенные в возражении считать не обоснованными. В связи с чем, материалы по фактам:

- нарушения относительно пылесосов, принтеров, флагштоков, приобретенных в рамках государственных закупок способом из одного источника путем заключения прямого договора на общую сумму 1132,0 тыс.тенге, в соответствии с пунктом 11 статьи 207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года №235-V ЗРК «Об административных правонарушениях», передать в Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан.

- излишних выплат, неэффективного использования бюджетных средств, нарушения процедурного характера и в сфере государственных закупок передать в Отдел управления персоналом (кадровая служба) Департамента, для принятия мер по привлечению к дисциплинарной ответственности Лештаева О.Л.

- возмещения командировочных расходов инспекторам Алиеву А., Абилдаеву Н. в общей сумме 1 844,0 тыс.тенге, заключения договора №205 от 20 августа 2018 года, дополнительных соглашений №1,2 по текущему ремонту Енбекшинского районного суда г.Шымкент на общую сумму 14 984,0 тыс.тенге подлежит дополнительному изучению, результаты которых в срок до 2-го октября текущего года рассмотреть на заседании Совета.

3. (Разные вопросы).

Председатель Совета:

1. Отделу информационных технологий и защиты информационных ресурсов Департамента необходимо опубликовать протокол Совета на интернет-ресурсе Верховного Суда РК в течение 5 рабочих дней.

2. Заведующему Отделом внутреннего аудита Бейсову К.Б.:

- обеспечить осуществление государственного внутреннего аудита в РГУ «Администратор судов по ВКО области» и «Администратор судов по Карагандинской области», а также в структурном подразделении Департамента по вопросам апостилирования судебных актов;

- внести предложения касательно изменения состава Совета (при необходимости).

Председатель Совета:



Н.Ахметзакиров

Секретарь Совета



М.Тастыбаева