Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

21.02.2020 жылғы № 750000000-4-6-89774

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 21.02.2020 жылғы анықталған бұзушылықтарды 920940000211, "Алматы қаласы Мемлекеттік активтер басқармасы" КММ 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.

Сотрудник
Байғалық Ернат Елүбайұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, государственный аудитор отдела аудита государственных закупок "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Тлеубердиева Кабира Нуркасеновна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3812881-1 «Алматы қаласы Әлеуметтік әл-ауқат басқармасының «№ 1 Арнаулы әлеуметтік қызметтер көрсету орталығы» КММ-нің 435 қызмет алушылардың тамақтануын қамтамасыз ету қызметі» мемлекеттік сатып алу Лоттың № 28824690-ОК1 Услуги по организации обеспечения питания пациентов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Тлеубердиевой К.Н., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3812881-1 «Государственные закупки услуг «Оказание услуг по обеспечению питанием для 435 получателей услуг в КГУ «Центр оказания специальных социальных услуг №1» Управления социального благосостояния города Алматы» на основании жалоб ТОО "АСПАЗ", ТОО "Казфуд Алматы", ИП "СЕЙДАЛИЕВА С. М." посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в принятии решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках, предусмотренные профилем рисков № 6. Так, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией допущены потенциальные поставщики ТОО "КОНЫР", ТОО "Казфуд Алматы", ИП "СЕЙДАЛИЕВА С. М.", ТОО "АСПАЗ". Согласно п.3 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. Согласно приложению 1-4 к конкурсной документации (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг), заказчиком установлены квалификационные требования к потенциальным поставщикам в части наличия необходимых материальных и трудовых ресурсов, а именно: - иметь в штате с основным местом работы (согласно Приказа Министра здравоохранения и социального развития Республики Казахстан от 26 марта 2015 года № 165, «Об утверждении стандартов оказания специальных социальных услуг в области социальной защиты населения») квалифицированных работников для оказания услуг в количестве 29шт.; - наличие в штате не менее 5 (пяти) чистильщиков плод/овощей; - наличие в штате не менее 3 (трех) кухонных рабочих; - печь хлебопекарная – не менее 1 шт.; - электрическая сковорода – не менее 1 шт. Согласно п.4 приложения 6 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), потенциальным поставщиком указываются сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов, если собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). Согласно примечанию к приложению 6 к конкурсной документации, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми

ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. Изучением материалов государственных закупок установлено, что потенциальными поставщиками в подтверждение квалификационным требованиям не представлены следующие документы: - В конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "КОНЫР" не представлены подтверждающие документы, подтверждающие трудовую деятельность 29 работников, требуемых конкурсной документацией; - В конкурсной заявке потенциального поставщика ИП "СЕЙДАЛИЕВА С. М." представлены документы на чистильщиков овощей в количестве 4-х человек, тогда как конкурсной документацией требуется 5 человек; - В конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "Казфуд Алматы" представлены договора купли-продажи на хлебопекарную печь и электрическую сковороду, при этом, документы, подтверждающие право собственности (счет-фактура, накладная) в конкурсной заявке отсутствуют; - в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "АСПАЗ" имеется кухонная рабочая Сизонова Марина Владимировна с подтверждающими документами, однако, в трудовом договоре между ТОО «АСПАЗ» и работником Сизоновой М.В. отсутствует подпись работника, что не подтверждает трудовые отношения, т.к. договор имеет юридическую силу, если он подписан обоими сторонами и закреплен печатью при его наличии. Согласно ст.33 Трудового кодекса РК, трудовой договор заключается в письменной форме не менее чем в двух экземплярах и подписывается сторонами. Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по причине несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. В соответствии с п.1 ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по причине непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика, а также установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия. Таким образом, конкурсной комиссией неправомерно признаны заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиков ТОО "КОНЫР", ТОО "Казфуд Алматы", ИП "СЕЙДАЛИЕВА С. М.", ТОО "АСПАЗ" соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.
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

21.02.2020 года № 750000000-4-6-89774

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета 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 920940000211, КГУ "Управление государственных активов города Алматы" о нарушениях, выявленных 21.02.2020 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.

Сотрудник
Байғалық Ернат Елұбайұлы

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, государственный аудитор отдела аудита государственных закупок РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Тлеубердиева Кабира Нуркасеновна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3812881-1 Государственные закупки услуг «Оказание услуг по обеспечению питанием для 435 получателей услуг в КГУ «Центр оказания специальных социальных услуг №1» Управления социального благосостояния города Алматы» № лота 28824690-ОК1 Услуги по организации обеспечения питания пациентов на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Тлеубердиевой К.Н., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3812881-1 «Государственные закупки услуг «Оказание услуг по обеспечению питанием для 435 получателей услуг в КГУ «Центр оказания специальных социальных услуг №1» Управления социального благосостояния города Алматы» на основании жалоб ТОО "АСПАЗ", ТОО "Казфуд Алматы", ИП "СЕЙДАЛИЕВА С. М." посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в принятии решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках, предусмотренные профилем рисков № 6. Так, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией допущены потенциальные поставщики ТОО "КОНЫР", ТОО "Казфуд Алматы", ИП "СЕЙДАЛИЕВА С. М.", ТОО "АСПАЗ". Согласно п.3 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. Согласно приложению 1-4 к конкурсной документации (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг), заказчиком установлены квалификационные требования к потенциальным поставщикам в части наличия необходимых материальных и трудовых ресурсов, а именно: - иметь в штате с основным местом работы (согласно Приказа Министра здравоохранения и социального развития Республики Казахстан от 26 марта 2015 года № 165, «Об утверждении стандартов оказания специальных социальных услуг в области социальной защиты населения») квалифицированных работников для оказания услуг в количестве 29шт.; - наличие в штате не менее 5 (пяти) чистильщиков плод/овощей; - наличие в штате не менее 3 (трех) кухонных рабочих; - печь хлебопекарная – не менее 1 шт.; - электрическая сковорода – не менее 1 шт. Согласно п.4 приложения 6 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), потенциальным поставщиком указываются сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов, если собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). Согласно примечанию к приложению 6 к конкурсной документации, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых

предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. Изучением материалов государственных закупок установлено, что потенциальными поставщиками в подтверждение квалификационным требованиям не представлены следующие документы: - В конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "КОНЫР" не представлены подтверждающие документы, подтверждающие трудовую деятельность 29 работников, требуемых конкурсной документацией; - В конкурсной заявке потенциального поставщика ИП "СЕЙДАЛИЕВА С. М." представлены документы на чистильщиков овощей в количестве 4-х человек, тогда как конкурсной документацией требуется 5 человек; - В конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "Казфуд Алматы" представлены договора купли-продажи на хлебопекарную печь и электрическую сковороду, при этом, документы, подтверждающие право собственности (счет-фактура, накладная) в конкурсной заявке отсутствуют; - в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "АСПАЗ" имеется кухонная рабочая Сизонова Марина Владимировна с подтверждающими документами, однако, в трудовом договоре между ТОО «АСПАЗ» и работником Сизоновой М.В. отсутствует подпись работника, что не подтверждает трудовые отношения, т.к. договор имеет юридическую силу, если он подписан обоими сторонами и закреплен печатью при его наличии. Согласно ст.33 Трудового кодекса РК, трудовой договор заключается в письменной форме не менее чем в двух экземплярах и подписывается сторонами. Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по причине несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. В соответствии с п.1 ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по причине непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика, а также установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия. Таким образом, конкурсной комиссией неправомерно признаны заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиков ТОО "КОНЫР", ТОО "Казфуд Алматы", ИП "СЕЙДАЛИЕВА С. М.", ТОО "АСПАЗ" соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.
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.