Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

09.09.2021 жыл № 750000000-4-6-145730

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

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 200840002899, Алматы қаласы Қоғамдық даму басқармасының "Рухани Жаңғыру" жобалық кеңсесі" КММ камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайларда орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Қағиданың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі оны веб-портал арқылы жеткізген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде уәкілетті органға Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес қарсылықты қажет болған жағдайда жібереді.

Қажет болған жағдайда қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса берілуі мүмкін.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» 2014 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының іс-әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Дильдаев Рахимжан Мырзаханович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Букенов Жампоз Болатбекулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 6116954-1 Тақырыптық бейнелер сериясы Лоттың № 39676942-ОК2 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:

Бұзушылық тармағының нөмірі	**Тәуекел бейіні**	**Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы**	**Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары**
Пункт 1	№6 - тәуекел бейіні		

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

09.09.2021 года № 750000000-4-6-145730

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 от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет КГУ "Проектный офис "Рухани Жаңғыру" Управления общественного развития города Алматы, 200840002899, г.Алматы о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к 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 от 5 июля 2014 года «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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту _____
Дильдаев Рахимжан Мырзаханович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Букенов Жампоз Болатбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 6116954-1 Серия тематических видеороликов № лота 39676942-ОК2 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):

Номер пункта нарушения	Профиль риска	Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены	Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения

Пункт 1	Профиль риска №6	Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Букеновым Ж.Б. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности КГУ «Проектный офис «Рухани Жаңғыру» Управления общественного развития города Алматы, на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом открытого конкурса №6116954-1 «Серия тематических видеороликов». Согласно протоколу об итогах №5619294 от 09.09.2021 года, заявки следующих потенциальных поставщиков приняли участие в конкурсе ТОО «TENDERWOMAN», ТОО «Korgan Asia», ТОО «KAZ United», ТОО «KMC», ТОО «Concrete Partners Group», ТОО «Deltaplan», ТОО «NS Group ltd». Заявки потенциальных поставщиков ТОО «TENDERWOMAN», ТОО «KorganAsia» допущены к участию в конкурсе, а заявки остальных потенциальных поставщиков, отклонены от участия в конкурсе. Победителем по конкурсу определен потенциальный поставщик ТОО «TENDERWOMAN», потенциальным поставщиком, занявшим второе место ТОО «KorganAsia». По итогам камерального контроля, проведенного на основании жалоб №118653 от 21.08.2021 года, выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №6, принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Согласно пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания правоспособностью, а также обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В соответствии с приложением 1-4 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила), «Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг» к потенциальным поставщикам по конкурсу №6116954-1 установлены квалификационные требования в части обладания трудовыми и материальными ресурсами, а именно: Материальные ресурсы: Монтажная студия – 1 помещение, Студия звукозаписи – 1 помещение. Трудовые ресурсы: Осветители с высшим образованием – 3 работника со стажем работы не менее 3-х лет; Звукорежиссер с высшим образованием, со стажем работы в аудиовизуальном производстве – 2 работника со стажем работы не менее 2-х лет; Режиссер с высшим профессиональным образованием в сфере кино/телевидения со стажем работы в аудиовизуальном производстве – 2 работника со стажем работы не менее 3-х лет. При наличии квалификационных требовании в части трудовых ресурсов, потенциальным поставщикам необходимо предоставить информацию с приложением копии подтверждающих документов в соответствии с пунктом 5 Приложения 6 к КД, а именно: Наименование специальности (квалификации), Ф. И. О. работников (приложить электронную копию документа, удостоверяющего личность), Документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата, приложить их электронные копии), Электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Также, при наличии квалификационных требовании в части наличия материальных ресурсов, потенциальным поставщикам необходимо предоставить информацию с приложением копии подтверждающих документов в соответствии с пунктом 4 Приложения 6 к КД, а именно: Наименование специальности (квалификации), Ф. И. О. работников (приложить электронную копию документа, удостоверяющего личность), Документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д., приложить их электронные копии), Электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Стоит отметить, что изучением квалификационных требовании к потенциальным поставщикам, указанным Организатором закупок в Приложении 1-4 к КД, требовании к потенциальным поставщикам в части подтверждения трудовых отношении работника с потенциальным поставщиком, не установлено. Согласно пункту 3 статьи 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с пунктами 4-5 приложения 6 к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии требуемых ресурсов, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно примечанию, приложение 6 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Так, по заявке потенциального поставщика ТОО «TENDERWOMAN» в пункте 4 Приложения 6 к КД Правил, не установлено наличие материальных ресурсов, таких как Монтажная студия – 1 помещение, Студия звукозаписи – 1 помещение. Следовательно, участником ТОО «TENDERWOMAN», не подтверждено наличие вышеуказанных материальных ресурсов, требуемых Организатором закупок по конкурсу. Далее, потенциальным поставщиком ТОО «TENDERWOMAN» в сведениях о квалификации указано наличие 21-го трудового ресурса. По условиям квалификационных требовании к потенциальным поставщикам, Организатором закупок установлено требование по наличию 2 звукорежиссеров, имеющих стаж работы не менее 2-х лет с высшим образованием. ТОО «TENDERWOMAN» в сведениях о квалификации заявлены Тюменцева Яна Юрьевна и Кожабеков Кобей Ильясович в качестве звукорежиссеров с приложением копии подтверждающих документов. Однако, изучением подтверждающих документов на имя Кожабекова К.И. установлено, что срок действия удостоверения личности за №011349473 истек 19.05.2021 году. Тогда как, согласно данным веб-портала государственных закупок сроком начала приема заявок на участие в конкурсе №6116954-1 указано 27.07.2021 год. Следовательно, на момент приема заявок на участие в конкурсе, срок действия удостоверения личности выданный на имя Кожабекова К.И. был истекшим. В связи с чем, ТОО «TENDERWOMAN» не подтверждено наличие одного звукорежиссера. В соответствии с требованиями конкурсной документации, требовалось наличие 2-х режиссеров с высшим профессиональным образованием в сфере кино/телевидения со стажем работы в аудиовизуальном производстве не менее 3-лет. Так, ТОО «TENDERWOMAN» в сведениях о квалификации указано наличие следующих работников, заявленных в качестве режиссера - Емельбаева Сабина Рабхатовна, Алманов Ренат Абатович. Поскольку, Организатором закупок установлено квалификационное требование к режиссерам в части обладания подтверждающим документом с высшим профессиональным образованием в сфере кино/телевидения, то предоставленный диплом на имя Емельбаевой С.Р. по специальности – юриспруденция (Диплом ЖБ – Б №0030931 от 30.06.2011 года), не соответствует квалификационным требованиям Организатора закупок. Тем самым, потенциальным поставщиком ТОО «TENDERWOMAN», не подтверждено наличие 1-го режиссера. Далее, произведенным камеральным контролем установлено несоответствие квалификационным требованиям по работникам осветителям, указанным в сведениях о квалификации участника ТОО «TENDERWOMAN». Из пункта 5 Приложения 6 к КД Правил, потенциальным поставщиком ТОО «TENDERWOMAN» указаны следующие осветители: Тайшанов Талгат Турганбаевич, Кусайнов Сауыт Шекараевич, Жолданов Арман Толебаевич. По предоставленным подтверждающим документам на имя Кусаинова С.Ш. (послужной список, выписка по поступлению и движению денежных средств вкладчика) отражен стаж работы в качестве осветителя, при этом, изучением установлено, что стаж работы составляет 28 месяцев. Тогда как, по квалификационным требованиям необходимое количество работник по специальности (квалификации) осветитель, требовалось 3 работника имеющих стаж работы не менее 3-х лет. Следовательно, участником ТОО «TENDERWOMAN», также не подтверждено наличие соответствующего трудового ресурса. Не соответствие квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами установлено по заявке потенциального поставщика ТОО «Korgan Asia». Так, в сведениях о квалификации ТОО «Korgan Asia» указано наличие 2-х звукорежиссеров, а именно: Стригоцикий В.В, Маметниязов Р.Т. Необходимо отметить, что Организатором закупок установлено квалификационное требование к потенциальным поставщикам по конкурсу в части обладания двумя звукорежиссерами с высшим образованием со стажем работы в аудиовизуальном производстве не менее 2-х лет. Однако, предоставленный диплом о высшем образовании на заявленного работника Маметниязов Р.Т. выдан на имя Асылбекова Ербола Муксиновича. Тогда как, потенциальный поставщик ТОО «Korgan Asia» в качестве звукорежиссера заявляет Маметниязова Р.Т. То есть, предоставленный диплом имеет отношение к другому физическому лицу. Тем самым, потенциальным поставщиком ТОО «Korgan Asia», не подтверждено наличие 1-го звукорежиссера, тогда как, по конкурсу требуется наличие двух звукорежиссеров. В соответствии с пп.1 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если: 1) 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; непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации. Таким образом, решение конкурсной комиссии в части допуска к участию в конкурсе заявок потенциальных поставщиков ТОО «TENDERWOMAN» и ТОО «Korgan Asia», принято необоснованно. В связи с чем, вышеуказанные потенциальные поставщики подлежат отклонению от участия в конкурсе в соответствии с пунктом 150 Правил. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.	Заявки потенциальных поставщиков ТОО «TENDERWOMAN» и ТОО «Korgan Asia»

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля.