Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

21.09.2021 жыл № 750000000-4-5-146837

"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 920940000211, "Алматы қаласы Мемлекеттік активтер басқармасы" 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 №: 6157400-1 "Алматы қаласы Туристтік ақпараттық орталығы" ЖШС үшін Имидждік бейнероликтер жасау және ілгерілету қайта мемлекеттік сатып алу Лоттың № 41354935-ОК2 Услуги по проведению маркетинговых кампаний 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	№5 - 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

21.09.2021 года № 750000000-4-5-146837

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 "Управление государственных активов города Алматы", 920940000211, 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: 6157400-1 Повторные государственные закупки Услуги по созданию и продвижению имиджевых видеороликов для ТОО "Туристский информационный центр города Алматы" № лота 41354935-ОК2 Услуги по проведению маркетинговых кампаний 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 №5	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 «Управление государственных активов города Алматы», на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом открытого конкурса №6157400-1 «Повторные государственные закупки Услуги по созданию и продвижению имиджевых видеороликов для ТОО "Туристский информационный центр города Алматы». Согласно протокола об итогах №5687617 от 09.09.2021 года, заявки на участие в конкурсе были представлены следующими потенциальными поставщиками ТОО «IC Development Production», ТОО «XL media». Заявки указанных поставщиков отклонены от участия в конкурсе, допущенных заявок на участие в конкурсе, не установлено. Государственные закупки «Повторные государственные закупки Услуги по созданию и продвижению имиджевых видеороликов для ТОО "Туристский информационный центр города Алматы» по лоту № 41354935-ОК2 признаны несостоявшимися в связи с тем, что к участию в конкурсе не допущен ни один потенциальный поставщик. По итогам камерального контроля, проведенного на основании жалобы №120944 от 14.09.2021 года выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №5, принятие решения с нарушениям прав и законных интересов потенциального поставщика, повлекшее его отклонение. 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 №6157400-1 установлены квалификационные требования в части обладания трудовыми ресурсами, а именно: Не менее одного дипломированного сотрудника, с высшим образованием по специальности менеджмент, с опытом работы не менее 1 года – помощник руководителя проектной команды, который будет координировать и обеспечивать соблюдение всех требований Заказчика; Не менее одного специалиста с высшим образованием по специализации магистр туризма, с опытом работы не менее 1 года (приложить электронную копию диплома). 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). Вместе с тем, в соответствии с пунктом 4 примечания Приложения 6 к КД, 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. При этом стаж работника учитывается за последние десять лет. 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, согласно протокола об итогах №5687617 от 09.09.2021 года, заявка потенциального поставщика ТОО «XL media» отклонена от участия в конкурсе как несоответствующая квалификационным требованиям по причине: ТОО XL media 3. У помощника руководителя проектной команды Расиловой Салтанат Мухтаровны невозможно проверить справку ЕНПФ так как QR-код не выдает информацию о владельце. Так, согласно протокола об итогах, заявка потенциального поставщика ТОО «IC Development Production», отклонена от участия в конкурсе как несоответствующая квалификационным требованиям по причине: ОО "IC Development Production" 1. У дипломированного сотрудника, с высшим образованием по специальности менеджмент, с опытом работы не менее 1 года – помощник руководителя проектной команды Расиловой М. Н. невозможно проверить справку ЕНПФ так как QR-код не выдает информацию о владельце. 2. У специалиста с высшим образованием по специализации магистр туризма, с опытом работы не менее 1 года Байкановой Д.Е., в справке ЕНПФ указана дата получения - 20.04.2021, при сканировании QR-код отображается дата выдачи 27.06.2020; Не соответствие квалификационным требованиям по трудовым ресурсам: 1. У дипломированного сотрудника, с высшим образованием по специальности менеджмент, с опытом работы не менее 1 года – помощник руководителя проектной команды Расиловой М. Н. невозможно проверить справку ЕНПФ так как QR-код не выдает информацию о владельце. 2. У специалиста с высшим образованием по специализации магистр туризма, с опытом работы не менее 1 года Байкановой Д.Е., в справке ЕНПФ указана дата получения - 20.04.2021, при сканировании QR-код отображается дата выдачи 27.06.2020. Потенциальным поставщиком ТОО «IC Development Production» в пункте 5 Приложения 6 к КД Правил, в качестве помощника руководителя проектной команды указана Расилова Салтанат Мухтаровна (Удостоверение личности №034395976, Трудовая книжка ET-I №336710, Диплом ЖБ-Б №0137616 от 03.07.2017 года, Выписка с индивидуального счета (ИПС) для учета обязательных пенсионных взносов за период с 01.11.2017 г. по 27.06.2021 г.). Изучением предоставленных документов на работника Расилову С.М., в трудовой книжке отражено, что данный работник с 01.08.2017 года принята на должность «менеджера проектов» в НАО Казахская академия хореографии (БИН 150440022153), также изучением выписки с индивидуального счета (ИПС) для учета обязательных пенсионных взносов за период с 01.11.2017 г. по 27.06.2021 г. указано о произведенных отчислениях, где подтверждено наличие стажа работы не менее 1 года. Далее, потенциальным поставщиком ТОО «IC Development Production» в качестве магистра по туризму указан работник – Байканова Д.Е. (Удостоверение личности №040485966, Выписка по поступлению и движению денежных средств вкладчика, Трудовая книжка ET-I №289231, Диплом бакалавра туризма ЖБ-Б №0023565, Диплом магистра туризма ЖООК-М №0026593). Из содержания информации в трудовой книжке указано, что Байканова Д.Е. с 01.10.2012 года по 10.07.2017 года была принята на работу в качестве специалиста по туризму в ТОО «Альба Групп», кроме того с 10.07.2017 года также принята на должность специалиста по туризму в Консалтинговый центр «Госзакупки» о чем свидетельствует также Выписка по поступлению и движению денежных средств вкладчика выданное на имя Байкановой Д.Е. Таким образом, участником ТОО «IC Development Production», подтверждено наличие специалиста по туризму обладающий стажем работы 1 год. Потенциальным поставщиком ТОО «XL media», для подтверждения наличия трудовых ресурсов для исполнения обязательств по договору, указан работник Расилова Салтанат Мухтаровна с приложением копии вышеуказанных подтверждающих документов. Однако, решением конкурсной комиссии заявка ТОО «XL media», также отклонена от участия в конкурсе по причине несоответствия квалификационным требованиям. Таким образом, произведенным камеральным контролем установлено, что решение конкурсной комиссии в части отклонения заявок потенциальных поставщиков ТОО «IC Development Production» и ТОО «XL media», принято необоснованно. В связи с чем, заявки вышеуказанных потенциальных поставщиков, подлежат допуску к участию в конкурсе. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.	Заявки потенциальных поставщиков ТОО «IC Development Production» и ТОО «XL media»

(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.