Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.05.2023 жыл № 750000000-4-5/6-228317-V2

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

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 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 кезде хабарлама 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.

Осы Қағидалардың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі қажет болған кезде ол веб-портал арқылы жеткізілген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жібереді.

Қажет болған кезде қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса беріледі.

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» 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
Узбеков Алмас Алтынбекович _____

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» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 9263415-2 Алматы қаласы Қоғамдық денсаулық басқармасының ШЖҚ "Психикалық сауықтыру орталығы" КМК үшін Тамақтануды ұйымдастыру бойынша қызметтер Лоттың № 57494887-ОК1 Услуги по организации обеспечения питания пациентов 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		
Пункт 2	№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

18.05.2023 года № 750000000-4-5/6-228317-V2

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 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 при устранении 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 настоящих Правил, при несогласии 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 настоящим Правилам.

При необходимости к возражению прилагаются 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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту
Узбеков Алмас Алтынбекович _____

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 «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 9263415-2 Услуги по организации питания для КГП на ПХВ "Центр психического здоровья" Управления общественного здоровья города Алматы № лота 57494887-ОК1 Услуги по организации обеспечения питания пациентов 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 №9263415-2 «Услуги по организации питания для КГП на ПХВ "Центр психического здоровья" Управления общественного здоровья города Алматы» лоты №57494613-ОК1, 57494887-ОК1. По итогам камерального контроля, проведенного на основании жалобы №172951 от 17.04.2023 года, выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №5, принятие решения с нарушением прав и законных интересов потенциального поставщика, повлекшее его отклонение. Так, согласно протокола об итогах №9280776 от 10.04.2023 года, решением конкурсной комиссии, заявка потенциального поставщика ТОО «Almaty real estate manage group» отклонена от участия в конкурсе как несоответствующая квалификационным требованиям по причине: Не соответствует требованиям конкурсной документации в части обладания трудовыми ресурсами достаточными для исполнения обязательство по договору: Технолог общественного питания (шеф-повар). (Для подтверждения квалификации потенциальный поставщик обязан предоставить документ, подтверждающий трудовые отношения согласно ст. 21 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года No 414-V.) В приказе №18/к/2023 от 20.01.2023 года указано, что Казимова Э.З. принята на должность "заведующая производством", Диет – сестра. (Для подтверждения квалификации потенциальный поставщик обязан предоставить сертификат специалиста для допуска к клинической практике установленного образца, у Бузяковой Е.Н. отсутствует сертификат допуска к клинической практике установленного образца.; Автоматически отклонено веб-порталом; Согласно пунктом 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. При этом, в соответствии с приложением 7 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила) по конкурсу, Организатором закупок установлены квалификационные требования по обладанию трудовыми ресурсами, в том числе: Технолог общественного питания (шеф-повар). Для подтверждения квалификации потенциальный поставщик обязан предоставить диплом (с приложением) о высшем образовании, сертификат о прохождении курсов по лечебнодиетическому питанию не ранее 2020 года. А также документ, подтверждающий трудовые отношения согласно ст. 21 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года No 414-V – 1 работник со стажем работы 3 года; Диет – сестра. Для подтверждения квалификации потенциальный поставщик обязан предоставить Свидетельство специалиста с присвоением Высшей квалификационной категории (Сестринское дело), сертификат специалиста для допуска к клинической практике установленного образца, а также сертификат по лечебному питанию/диетологии. А также документ, подтверждающий трудовые отношения согласно ст. 21 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года No 414-V – 1 работник со стажем работы 3 года. При наличии квалификационных требовании в части трудовых ресурсов, потенциальным поставщикам необходимо предоставить информацию с приложением копии подтверждающих документов в соответствии с пунктом 4 Приложения 11 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). Вместе с тем, в соответствии с пунктом 63 Правил, 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. При этом стаж работника учитывается за последние десять лет. Согласно подпунктом 1) пункта 18 Приложения 6 к Правилам, заявка на участие в конкурсе должна содержать: 1) электронные копии документов, заверенных электронной цифровой подписью, либо электронные документы, представляемые потенциальным поставщиком в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям: разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг; сведения о квалификации для участия в процессе государственных закупок согласно приложениям 8, 9, 10 и 11 к настоящей КД; сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, согласно приложению 19 к настоящей КД, и условие запрета передачи потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям) на субподряд (соисполнение) в совокупности более одной второй объема работ (стоимости строительства), услуг. В случае, если потенциальный поставщик предусматривает привлечь субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг, то потенциальный поставщик предоставляет организатору электронные копии документов, подтверждающие соответствие привлекаемых субподрядчиков (соисполнителей) квалификационным требованиям; 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 приложения 11 к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии требуемых ресурсов, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно пункта 272 Правил, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Как следует из заявки потенциального поставщика ТОО «Almaty real estate manage group» в сведении о квалификации в качестве технолога общественного питания (шеф-повар) указана Казымова Э.З. с приложением копии подтверждающих документов (Диплом УВ № 689760 по специальности "Технология и организация общественного питания", квалификация Инженертехнолог от 30 июня 1991 года. Сертификат Приготовление лечебнодиетического питания № 1838-2021 от 15 ноября 2021 года). При этом, в соответствии с Приказом о приеме на работу №18/к/2023 от 20.01.2023 года, Казымова Э.З. принята на должность – заведующая производством. Необходимо отметить, что в соответствии с пунктом 216 Квалификационного справочника должностей руководителей, специалистов и других служащих утвержденный Приказом Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 30 декабря 2020 года № 553, указана должность – Заведующая производством (Шеф-повар). В данном случае, заявленный работник Казымова Э.З. в качестве заведующего производством, является равнозначной должности технолога общественного питания (шеф-повар). Далее, ТОО «Almaty real estate manage group» в качестве диет-сестры в сведении о квалификации указан работник Бузякова Елена Наймулловна с приложением копии подтверждающих документов. Отмечаем, что одной из причин для отклонения заявки ТОО «Almaty real estate manage group» явилось непредставление документа в соответствии с квалификационными требованиями, а именно «сертификат специалиста для допуска к клинической практике установленного образца». Однако, изучением копии приложенных документов на Бузякову Е.Н. установлено наличие документа: Сертификат специалиста на Бузякову Е.Н. для осуществления медицинской деятельности и допуска к клинической практике (работа с пациентами) по специальности Сестринское дело. Регистрационный номер №KZ53VBM01881757 от 16.09.2022 года. И вышеизложенного следует, что сертификат специалиста приложен в соответствии с требованиями Организатора закупок. Тем самым, решение конкурсной комиссии в части отклонения заявки ТОО «Almaty real estate manage group» от участия в конкурсе по причине, отраженной в протоколе об итогах, принято необоснованно. В связи с чем, заявка ТОО «Almaty real estate manage group» подлежит допуску к участию в конкурсе.	Заявка потенциального поставщика ТОО «Almaty real estate manage group»
Пункт 2	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 «Управление государственных активов города Алматы», на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом открытого конкурса №9263415-2 «Услуги по организации питания для КГП на ПХВ "Центр психического здоровья" Управления общественного здоровья города Алматы» лоты №57494613-ОК1, 57494887-ОК1. По итогам камерального контроля, проведенного на основании жалобы №172943 от 17.04.2023 года, направленных посредством веб-портала государственных закупок выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №6, принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. В соответствии с пунктом 4 Приложения 7 к КД Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила), Организатором закупок установлено квалификационное требование к потенциальным поставщикам по обладанию трудовыми ресурсами: Трудовые ресурсы: - Пекарь-кондитер. Для подтверждения квалификации потенциальный поставщик обязан предоставить диплом/свидетельство/аттестат о средне-специальном, техническом и профессиональном или высшем образовании с присуждением квалификации пекаря или кондитера, сертификат о прохождении курсов по лечебно-диетическому питанию, допуск к электрооборудованию (удостоверение и протокол). А также документ, подтверждающий трудовые отношения согласно ст. 21 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414-V– в количестве 1 сотрудник со стажем работы не менее 2 лет. Изучением заявки потенциального поставщиков ТОО «СК Агростройремсервис» установлено, что в качестве подтверждения трудового ресурса Пекарь-кондитер. Для подтверждения квалификации потенциальный поставщик обязан предоставить диплом/свидетельство/аттестат о средне-специальном, техническом и профессиональном или высшем образовании с присуждением квалификации пекаря или кондитера, сертификат о прохождении курсов по лечебно-диетическому питанию, допуск к электрооборудованию (удостоверение и протокол). А также документ, подтверждающий трудовые отношения согласно ст. 21 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414-V– в количестве 1 сотрудник со стажем работы не менее 2 лет, заявлен сотрудник Жукова Татьяна Вячеславовна, в котором приложено свидетельство №0253, №0255 об подготовки, переподготовки и повышения о квалификации. Однако, отсутствует документы, подтверждающие соответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям, предусмотренным Приложении 7 к конкурсной документации квалификацию сотрудника с подтверждающими документами средне-специальным, техническим и профессиональным или высшем образованием с присуждением квалификации пекаря или кондитера. В соответствии с подпунктом 1) пункта 238 Правил, Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не признается участником конкурса), если: 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. Тем самым, решение конкурсной комиссии в части допуска к участию в конкурсе заявки потенциального поставщика ТОО «СК Агростройремсервис», принято необоснованно. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.	Заявка потенциального поставщика ТОО «СК Агростройремсервис»

(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 настоящим Правилам проведения камерального контроля.