Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-03 18:52:50 № 24606

"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 және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-03-03 18:52:50 анықталған бұзушылықтарды Қазақстан Республикасы Білім және ғылым министрлігінің "Қазақ мемлекеттік қыздар педагогикалық университеті" шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорны, 990240005438, Алматы қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

2018-03-03 18:52:50 № 24606 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2181012-2

Лоттың № 16812198-ОК1

Заключение специалиста г.Алматы 03.03.2018г. Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года №392-V ЗРК «О государственном аудите и финансовом контроле», обращением ТОО «АйРи.Kz» № 2969 от 15.02.2018г. проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности РГП на ПХВ "Казахский государственный женский педагогический университет" Министерства образования и науки Республики Казахстан на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса № 2181012-2 «Работы полиграфии». Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам рисков четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном отклонении конкурсных заявок потенциальных поставщиков от участия в конкурсе, а также в неправомерном допуске к участию в конкурсе потенциального поставщика в случае несоответствия квалификационным требованиям, причины (обоснования) которых не указаны в протоколе предварительного допуска, предусмотренные профилями рисков № 5 и № 26. Так, согласно протоколу об итогах от 12.02.2018г. № 1921055 конкурсной комиссией приняты следующие решения: - ТОО "Мегатрон Казахстан" допущен к участию в конкурсе и определен победителем на основе наименьшей условной цены; - Учреждение "Талдыкорганское учебно - производственное Предприятие" Общественного объединения "Казахское общество глухих", ТОО "Nur Shanyrak group", ТОО "XL media", ТОО "Haadiya Travel" отклонены от участия в конкурсе по следующим основаниям: «заявка на участие в конкурсе не соответствует требованиям»; - ТОО "Азия Кит", ТОО "КАЗ БРАЗ", ТОО "Есил баспаханасы" отклонены от участия в конкурсе по следующим основаниям: «отсутствуют учредительные документы; отсутствуют необходимое количество специалистов, отсутствуют необходимое материально техническая база»; - ТОО "АйРи.Kz" – отклонен от участия в конкурсе по причине отсутствия учредительных документов. Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. Конкурсной документацией, размещенной заказчиком на веб-портале государственных закупок, к потенциальным поставщикам установлены требования в части обладания трудовыми ресурсами, а именно 2-х специалистов с опытом работы в полиграфии и дизайна с соответствующим образованием, а также не менее 1-го дизайнера. Потенциальным поставщиком ТОО "Мегатрон Казахстан" в конкурсной заявке представлены электронные копии резюме, трудовых договоров, дипломов сотрудников, требуемых конкурсной документацией, при этом отсутствуют электронные копии удостоверений личности. Согласно п.4 примечания к приложению 5 к конкурсной документации (далее – Сведения о квалификации), потенциальный поставщик указывает сведения о трудовых ресурсах, с приложением электронных копий подтверждающих документов, в том числе электронной копии документа, удостоверяющего личность и диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д. Согласно п.11примечания к Сведениям о квалификации, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Тем самым, потенциальным поставщиком ТОО "Мегатрон Казахстан" не представлены документы, подтверждающие соответствие квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами. При этом, вышеуказанные причины несоответствия не указаны в протоколе предварительного допуска. Более того, согласно протоколу предварительного допуска от

05.02.2018г. № 1892729, все потенциальные поставщики, изъявившие желание принять участие в конкурсе отклонены по следующим основаниям: «заявка на участие в конкурсе не соответствует требованиям». Согласно п.3 ст.27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), протокол предварительного допуска к участию в конкурсе должен содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Согласно п.4 ст.27 Закона, конкурсная комиссия в случае выявления потенциальных поставщиков, не соответствующих квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, предоставляет таким потенциальным поставщикам право для приведения заявок на участие в конкурсе в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации в течение трех рабочих дней со дня размещения протокола предварительного допуска к участию в конкурсе. Согласно п.3 ст. 28 Закона, протокол об итогах государственных закупок способом конкурса должен содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Однако, вопреки требованиям п.3 и п.4 ст.27, п.3 ст.28 Закона, конкурсная комиссия при принятии решения не указала подробные причины отклонения потенциальных поставщиков от участия в конкурсе, и документы, подтверждающие их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. В частности, в протоколах не указано о том, что какая именно материально-техническая база отсутствует у потенциальных поставщиков, на каких сотрудников не представлены подтверждающие документы, количество недостающих трудовых ресурсов, необходимых для выполнения работ, с подтверждающими документами. Таким образом, конкурсная комиссия лишила потенциальных поставщиков Учреждение "Талдыкорганское учебно - производственное Предприятие" Общественного объединения "Казахское общество глухих", ТОО "Nur Shanyrak group", ТОО "XL media", ТОО "Haadiya Travel", ТОО "Азия Кит", ТОО "КАЗ БРАЗ", ТОО "Есил баспаханасы" права и возможности, предоставленной п.4 ст.27 Закона, на устранение причин их отклонения и приведение своих заявок в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации. Вместе с тем, согласно п.1 ст.9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; 5) наличие опыта работы. При этом, предоставление учредительных документов законодательством о государственных закупках не предусмотрено. Соответственно, отклонение от участия в конкурсе ТОО "АйРи.Kz" по причине отсутствия учредительных документов является необоснованным. Согласно п.1 ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: 1) непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика работ; 2) установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика работ квалификационным требованиям; 3) установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. В соответствии с п.2 ст.10 Закона, не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика работ не соответствующим

квалификационным требованиям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. На основании вышеизложенного, в нарушение ст.10 Закона, конкурсной комиссией неправомерно признаны заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиков Учреждение "Талдыкорганское учебно - производственное Предприятие" Общественного объединения "Казахское общество глухих", ТОО "Nur Shanyrak group", ТОО "XL media", ТОО "Haadiya Travel", ТОО "Азия Кит", ТОО "КАЗ БРАЗ", ТОО "Есил баспаханасы", ТОО "АйРи.Kz" несоответствующими и потенциального поставщика ТОО "Мегатрон Казахстан" соответствующей квалификационным требованиям. Главный специалист- государственный аудитор отдела аудита государственных закупок К.Тлеубердиева

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля

2018-03-03 18:52:50 № 24606

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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Казахский государственный женский педагогический университет" Министерства образования и науки Республики Казахстан, 990240005438, г.Алматы о нарушениях, выявленных 2018-03-03 18:52:50.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

Приложение к уведомлению № 24606

от 2018-03-03 18:52:50

№ объявления: 2181012-2

№ лота 16812198-ОК1

Заключение специалиста г.Алматы 03.03.2018г. Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года №392-V ЗРК «О государственном аудите и финансовом контроле», обращением ТОО «АйРи.Kz» № 2969 от 15.02.2018г. проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности РГП на ПХВ "Казахский государственный женский педагогический университет" Министерства образования и науки Республики Казахстан на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса № 2181012-2 «Работы полиграфии». Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам рисков четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном отклонении конкурсных заявок потенциальных поставщиков от участия в конкурсе, а также в неправомерном допуске к участию в конкурсе потенциального поставщика в случае несоответствия квалификационным требованиям, причины (обоснования) которых не указаны в протоколе предварительного допуска, предусмотренные профилями рисков № 5 и № 26. Так, согласно протоколу об итогах от 12.02.2018г. № 1921055 конкурсной комиссией приняты следующие решения: - ТОО "Мегатрон Казахстан" допущен к участию в конкурсе и определен победителем на основе наименьшей условной цены; - Учреждение "Талдыкорганское учебно - производственное Предприятие" Общественного объединения "Казахское общество глухих", ТОО "Nur Shanyrak group", ТОО "XL media", ТОО "Haadiya Travel" отклонены от участия в конкурсе по следующим основаниям: «заявка на участие в конкурсе не соответствует требованиям»; - ТОО "Азия Кит", ТОО "КАЗ БРАЗ", ТОО "Есил баспаханасы" отклонены от участия в конкурсе по следующим основаниям: «отсутствуют учредительные документы; отсутствуют необходимое количество специалистов, отсутствуют необходимое материально техническая база»; - ТОО "АйРи.Kz" – отклонен от участия в конкурсе по причине отсутствия учредительных документов. Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. Конкурсной документацией, размещенной заказчиком на веб-портале государственных закупок, к потенциальным поставщикам установлены требования в части обладания трудовыми ресурсами, а именно 2-х специалистов с опытом работы в полиграфии и дизайна с соответствующим образованием, а также не менее 1-го дизайнера. Потенциальным поставщиком ТОО "Мегатрон Казахстан" в конкурсной заявке представлены электронные копии резюме, трудовых договоров, дипломов сотрудников, требуемых конкурсной документацией, при этом отсутствуют электронные копии удостоверений личности. Согласно п.4 примечания к приложению 5 к конкурсной документации (далее – Сведения о квалификации), потенциальный поставщик указывает сведения о трудовых ресурсах, с приложением электронных копий подтверждающих документов, в том числе электронной копии документа, удостоверяющего личность и диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д. Согласно п.11примечания к Сведениям о квалификации, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Тем самым, потенциальным поставщиком ТОО "Мегатрон Казахстан" не представлены документы, подтверждающие соответствие квалификационным требованиям в части обладания трудовыми

ресурсами. При этом, вышеуказанные причины несоответствия не указаны в протоколе предварительного допуска. Более того, согласно протоколу предварительного допуска от 05.02.2018г. № 1892729, все потенциальные поставщики, изъявившие желание принять участие в конкурсе отклонены по следующим основаниям: «заявка на участие в конкурсе не соответствует требованиям». Согласно п.3 ст.27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), протокол предварительного допуска к участию в конкурсе должен содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Согласно п.4 ст.27 Закона, конкурсная комиссия в случае выявления потенциальных поставщиков, не соответствующих квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, предоставляет таким потенциальным поставщикам право для приведения заявок на участие в конкурсе в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации в течение трех рабочих дней со дня размещения протокола предварительного допуска к участию в конкурсе. Согласно п.3 ст. 28 Закона, протокол об итогах государственных закупок способом конкурса должен содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Однако, вопреки требованиям п.3 и п.4 ст.27, п.3 ст.28 Закона, конкурсная комиссия при принятии решения не указала подробные причины отклонения потенциальных поставщиков от участия в конкурсе, и документы, подтверждающие их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. В частности, в протоколах не указано о том, что какая именно материально-техническая база отсутствует у потенциальных поставщиков, на каких сотрудников не представлены подтверждающие документы, количество недостающих трудовых ресурсов, необходимых для выполнения работ, с подтверждающими документами. Таким образом, конкурсная комиссия лишила потенциальных поставщиков Учреждение "Талдыкорганское учебно - производственное Предприятие" Общественного объединения "Казахское общество глухих", ТОО "Nur Shanyrak group", ТОО "XL media", ТОО "Haadiya Travel", ТОО "Азия Кит", ТОО "КАЗ БРАЗ", ТОО "Есил баспаханасы" права и возможности, предоставленной п.4 ст.27 Закона, на устранение причин их отклонения и приведение своих заявок в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации. Вместе с тем, согласно п.1 ст.9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; 5) наличие опыта работы. При этом, предоставление учредительных документов законодательством о государственных закупках не предусмотрено. Соответственно, отклонение от участия в конкурсе ТОО "АйРи.Kz" по причине отсутствия учредительных документов является необоснованным. Согласно п.1 ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: 1) непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика работ; 2) установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика работ квалификационным требованиям; 3) установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным

требованиям. В соответствии с п.2 ст.10 Закона, не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика работ не соответствующим квалификационным требованиям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. На основании вышеизложенного, в нарушение ст.10 Закона, конкурсной комиссией неправомерно признаны заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиков Учреждение "Талдыкорганское учебно - производственное Предприятие" Общественного объединения "Казахское общество глухих", ТОО "Nur Shanyrak group", ТОО "XL media", ТОО "Haadiya Travel", ТОО "Азия Кит", ТОО "КАЗ БРАЗ", ТОО "Есил баспаханасы", ТОО "АйРи.Kz" несоответствующими и потенциального поставщика ТОО "Мегатрон Казахстан" соответствующей квалификационным требованиям. Главный специалист- государственный аудитор отдела аудита государственных закупок К.Тлеубердиева