Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.06.2018 жылғы № 35068

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 26.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 000140000647, "Қазақстан Республикасы білім және ғылым министрлігі" мемлекеттік мекемесі 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Түсіпберген Рүстем Асқарұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2522117-1 «Информатика» мамандығы бойынша Қазақстан Республикасын индустриялық-инновациялық дамытудың мемлекеттік бағдарламасының базалық жоғары оқу орындарының тәжірибесін және кәсіпкерлік дағдыларды дамытуды ескере отырып, педагог кадрларды, жоғары оқу орындарының профессорлық-оқытушылық құрамын даярлауды күшейту үшін жоғары оқу орындарының профессорлық-оқытушылық құрамының біліктілігін арттыру, оның ішінде онлайн режимінде арттыру курсы бойынша қызмет Лоттың № 15514884-ОК2 Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом – государственным аудитором Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Түсіпберген Рүстем в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по конкурсу № 2522117-1 «Услуга по повышению квалификации профессорско-преподавательского состава, для усиленной подготовки педагогических кадров, профессорско-преподавательского состава вузов с учетом опыта базовых вузов Государственной программы индустриально-инновационного развития Республики Казахстан и развития навыков предпринимательства, в том числе онлайн режиме по специальности «Информатика» (46 709,1 тыс.тенге) на основании жалоб Университета Центральной Азии № 15976 от 06.06.2018г. посредством веб портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): 1. Организатором государственных закупок неправомерно допущена конкурсная заявка потенциальных поставщиков (Профиль №6 – Неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика): В соответствии с пунктом 19 конкурсной документации (приложение 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденной приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила)), заявка на участие в конкурсе, подготовленная потенциальным поставщиком, а также вся корреспонденция и документы, касательно заявки на участие в конкурсе составляются и представляются на языке, на котором составлена настоящая конкурсная документация. В случае их составления и представления потенциальным поставщиком на другом языке, к ним прилагается точный (нотариально заверенный) перевод. Однако, в нарушение вышеуказанной нормы законодательства о государственных закупках, конкурсной комиссией необоснованно были допущены к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Институт ИКТ-исследований и разработок АО «МУИТ», в результате которого данный потенциальный поставщик признано победителем электронного конкурса. Так, в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Институт ИКТ-исследований и разработок АО «МУИТ» представлен паспорт на имя Марко Ангело Васкес на иностранном языке, без нотариального перевода. Далее, в технической спецификации конкурсной документации установлены следующие требования: «Требования к оснащенности материальными ресурсами: Для оказания Услуг потенциальный поставщик должен обладать следующими материальными ресурсами, соответствующими Санитарным правилам «Санитарно-эпидемиологические требования к объектам образования», утвержденным Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 года № 611

(зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 13 сентября 2017 года № 15681): - иметь на праве собственности или аренды соответствующий аудиторный фонд (наличие компьютеров количеством не менее численности специалистов, вовлекаемых для оказания Услуги), оснащенный звуковым и мультимедийным оборудованием, с доступом к интернету со скоростью не менее 1 Мбит/сек, с индивидуальными посадочными местами для проведения занятий для 300 слушателей общей площадью не менее 750 кв.м. при формировании групп из 12-15 человек. Требования к обладанию трудовыми ресурсами: Для качественного и своевременного оказания Услуг, потенциальный поставщик должен обладать следующими трудовыми ресурсами: - иметь в штате или на договорной основе не менее 18 преподавателей (тренеров), имеющих сертификат, подтверждающий владение иностранным языком за последние два года (не ниже IELTS 5.0, либо соответствующий данному уровню сертификат TOEFL), научно-педагогический стаж не менее 3 лет (предоставляются копии сертификатов, трудовых книжек или трудовых договоров). - иметь в штате или на договорной основе не менее 2 преподавателей с ученой степенью по профилю повышения квалификации, имеющих сертификат, подтверждающий владение иностранным языком за последние два года (не ниже IELTS 6.0, либо соответствующий данному уровню сертификат TOEFL), научно-педагогический стаж не менее 5 лет (предоставляются копии сертификатов, трудовых книжек или трудовых договоров)». Согласно подпункту 4) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Так, согласно пункту 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан 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. Согласно пункту 3 приложение 6 к Конкурсной документации потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. При этом, согласно пункту 2 примечание приложения 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 заявки потенциального поставщика ТОО «Институт ИКТ-исследований и разработок АО «МУИТ» установлено что в Сведениях о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации) не заявил о наличии материальных ресурсов, а именно наличии в собственности или арендованной аудиторного фонда и доступа к интернету со скоростью не менее 1 Мбит/сек. Также, в изучением заявки потенциального поставщика РГП «Казахский национальный университет имени аль-Фараби» установлено, что представлены сертификаты TOEFL на Г.А. Оразаевой, Р.М. Рахимбаевой, Н.К. Сабырбаевой, Б.Н. Бекмашевой, Н.В. Поповой, Л.М. Махажановой, Т.А. Меркибаевой, З.А. Тлеугабыловой, Л.М. Алияровой, А.Р. Халеновой, А.С. Смагуловой, Г. Шариповой ниже уровня IELTS 5.0. Следует отметить что, по представленным документам Н.А. Утемгалиевой, З.А. Тлеугабыловой, У.Б. Адилбаевой, не представляется возможным определить стаж работы, также представленный диплом Г. Шариповой выдан Республикой Кыргызстан. Более того, согласно, пункту 18 Приложение 4 к Правилам, электронные копии документов, содержащиеся в заявке на участие в конкурсе, должны быть четкими и разборчивыми, независимо от цвета изображения. Однако, в нарушение пункта 18 Приложение 4 к Правилам, электронная копия

трудовой книги А.А. Ашимхалиевой не читаемо. На основании вышеизложенного, согласно пункту 150 Правил, конкурсные заявки вышеуказанных потенциальных поставщиков подлежит отклонению. В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.

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

26.06.2018 года № 35068

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 000140000647, Государственное учреждение "Министерство образования и науки Республики Казахстан" о нарушениях, выявленных 26.06.2018 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Түсіпберген Рүстем Асқарұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2522117-1 Услуга по повышению квалификации профессорско-преподавательского состава, для усиленной подготовки педагогических кадров, профессорско-преподавательского состава вузов с учетом опыта базовых вузов Государственной программы индустриально-инновационного развития Республики Казахстан и развития навыков предпринимательства, в том числе онлайн режиме по специальности "Информатика" № лота 15514884-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):
1. Мной, главным экспертом – государственным аудитором Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Түсіпберген Рүстем в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по конкурсу № 2522117-1 «Услуга по повышению квалификации профессорско-преподавательского состава, для усиленной подготовки педагогических кадров, профессорско-преподавательского состава вузов с учетом опыта базовых вузов Государственной программы индустриально-инновационного развития Республики Казахстан и развития навыков предпринимательства, в том числе онлайн режиме по специальности «Информатика» (46 709,1 тыс.тенге) на основании жалоб Университета Центральной Азии № 15976 от 06.06.2018г. посредством веб портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): 1. Организатором государственных закупок неправомерно допущена конкурсная заявка потенциальных поставщиков (Профиль №6 – Неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика): В соответствии с пунктом 19 конкурсной документации (приложение 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденной приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила)), заявка на участие в конкурсе, подготовленная потенциальным поставщиком, а также вся корреспонденция и документы, касательно заявки на участие в конкурсе составляются и представляются на языке, на котором составлена настоящая конкурсная документация. В случае их составления и представления потенциальным поставщиком на другом языке, к ним прилагается точный (нотариально заверенный) перевод. Однако, в нарушение вышеуказанной нормы законодательства о государственных закупках, конкурсной комиссией необоснованно были допущены к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Институт ИКТ-исследований и разработок АО «МУИТ», в результате которого данный потенциальный поставщик признано победителем электронного конкурса. Так, в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Институт ИКТ-исследований и разработок АО «МУИТ» представлен паспорт на имя Марко Ангело Васкес на иностранном языке, без нотариального перевода. Далее, в технической спецификации конкурсной документации установлены следующие требования: «Требования к оснащенности материальными ресурсами: Для оказания Услуг потенциальный поставщик должен обладать следующими материальными ресурсами, соответствующими Санитарным правилам «Санитарно-эпидемиологические требования к объектам образования», утвержденным

Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 года № 611 (зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 13 сентября 2017 года № 15681): - иметь на праве собственности или аренды соответствующий аудиторный фонд (наличие компьютеров количеством не менее численности специалистов, вовлекаемых для оказания Услуги), оснащенный звуковым и мультимедийным оборудованием, с доступом к интернету со скоростью не менее 1 Мбит/сек, с индивидуальными посадочными местами для проведения занятий для 300 слушателей общей площадью не менее 750 кв.м. при формировании групп из 12-15 человек. Требования к обладанию трудовыми ресурсами: Для качественного и своевременного оказания Услуг, потенциальный поставщик должен обладать следующими трудовыми ресурсами: - иметь в штате или на договорной основе не менее 18 преподавателей (тренеров), имеющих сертификат, подтверждающий владение иностранным языком за последние два года (не ниже IELTS 5.0, либо соответствующий данному уровню сертификат TOEFL), научно-педагогический стаж не менее 3 лет (предоставляются копии сертификатов, трудовых книжек или трудовых договоров). - иметь в штате или на договорной основе не менее 2 преподавателей с ученой степенью по профилю повышения квалификации, имеющих сертификат, подтверждающий владение иностранным языком за последние два года (не ниже IELTS 6.0, либо соответствующий данному уровню сертификат TOEFL), научно-педагогический стаж не менее 5 лет (предоставляются копии сертификатов, трудовых книжек или трудовых договоров)». Согласно подпункту 4) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Так, согласно пункту 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан 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. Согласно пункту 3 приложение 6 к Конкурсной документации потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. При этом, согласно пункту 2 примечание приложения 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 заявки потенциального поставщика ТОО «Институт ИКТ-исследований и разработок АО «МУИТ» установлено что в Сведениях о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации) не заявил о наличии материальных ресурсов, а именно наличии в собственности или арендованной аудиторного фонда и доступа к интернету со скоростью не менее 1 Мбит/сек. Также, в изучением заявки потенциального поставщика РГП «Казахский национальный университет имени аль-Фараби» установлено, что представлены сертификаты TOEFL на Г.А. Оразаевой, Р.М. Рахимбаевой, Н.К. Сабырбаевой, Б.Н. Бекмашевой, Н.В. Поповой, Л.М. Махажановой, Т.А. Меркибаевой, З.А. Тлеугабыловой, Л.М. Алияровой, А.Р. Халеновой, А.С. Смагуловой, Г. Шариповой ниже уровня IELTS 5.0. Следует отметить что, по представленным документам Н.А. Утемгалиевой, З.А. Тлеугабыловой, У.Б. Адилбаевой, не представляется возможным определить стаж работы, также представленный диплом Г. Шариповой выдан Республикой Кыргызстан. Более того, согласно, пункту 18 Приложение 4 к Правилам, электронные копии документов, содержащиеся в заявке на участие в конкурсе, должны быть четкими и разборчивыми, независимо от цвета

изображения. Однако, в нарушение пункта 18 Приложение 4 к Правилам, электронная копия трудовой книги А.А. Ашимхалиевой не читаемо. На основании вышеизложенного, согласно пункту 150 Правил, конкурсные заявки вышеуказанных потенциальных поставщиков подлежит отклонению. В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.
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.