Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

28.06.2018 жылғы № 35314

"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 28.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 980240000950, "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитеті" 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 Мукашев Даурен Николаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2584060-1 экономиканың стратегиялық маңызы бар салаларындағы меншіктің мемлекеттік мониторингін жүргізу жөніндегі консалтингтік қызметтерді мемлекеттік сатып алу Лоттың № 15662738-ОК1 Услуги консультационные по оценке/анализу деятельности камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мною, главным специалистом-государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Курмангалиевым К.Г. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по электронному конкурсу №2584060-1 «Государственные закупки консалтинговых услуг по проведению государственного мониторинга собственности в отраслях экономики, имеющих стратегическое значение» (лоты №15662738-ОК1, №15662553-ОК1, №19437388-ОК1), по результатам которого установлено следующее. Согласно ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 (далее – Закон) 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. Согласно п.3 ст.9 Закона потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.85-1 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила) материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. В случае приобретения работ и услуг, качество выполнения (оказания) которых зависит от квалификации работника, непосредственно выполняющего (оказывающего) такие работы (услуги), в технической спецификации дается описание требований, предъявляемых к работнику, определяющих его уровень и профиль профессиональной подготовки, стаж работы не более трех лет (за исключением случаев, когда законодательством Республики Казахстан или утвержденными нормативами предусмотрен более высокий стаж), необходимых для выполнения возложенных на него обязанностей. Согласно п.4 к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) потенциальный поставщик указывает сведения о квалифицированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов, при этом, стаж работы подтверждается приложением электронной копии трудовой книжки. Техническими спецификациями по объявлению №2584060-1 (лоты №15662553-ОК1, №19437388-ОК1) предусмотрено требование к потенциальным поставщикам о наличии следующих трудовых ресурсов: - специалист с высшим образованием в сфере юриспруденции, с опытом работы не менее 3-х лет по соответствующей

специальности - 1 человек; - специалист с высшим образованием в сфере экономики, с опытом работы не менее 3-х лет по соответствующей специальности - 1 человек; - специалист с высшим образованием в сфере нефтегазового дела, с опытом работы не менее 3-х лет в сфере бурения скважин – 1 человек; - специалист с высшим техническим образованием в сфере жизнедеятельности и защиты окружающей среды, с опытом работы не менее 3-х лет в области защиты окружающей среды – 1 человек; - специалист с высшим образованием в сфере безопасности жизнедеятельности с опытом работы не менее 3-х лет в области безопасности труда – 1 человек. Кроме того, технической спецификацией по объявлению №2584060-1 (№15662738-ОК1) наряду с вышеуказанными требованиями, дополнительно предусмотрено требование к потенциальным поставщикам о наличии следующих трудовых ресурсов: - специалист с высшим образованием в сфере технологии перерабатывающих производств, с опытом работы не менее 3-х лет в области переработки нефти и газа – 1 человек; - специалист с высшим образованием в сфере нефтегазового дела, с опытом работы не менее 3-х лет в сфере транспортировки нефти и газа – 1 человек. В соответствии с квалификационными требованиями в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «Даналык – Консалт» заявлены трудовые ресурсы, при этом, электронные копии подтверждающих документов на ряд трудовых ресурсов приложены ненадлежащим образом. Так, в качестве специалиста в сфере юриспруденции заявлен Шарахимбаев З.Ж. Изучением приложенных электронных копии документов, установлено, что согласно записи в трудовой книжке Шарахимбаев З.Ж. принят стажером адвоката в Алматинскую городскую коллегию адвокатов с 13.06.2012 года и уволен 13.01.2013 года. Таким образом, стаж работы в области юриспруденции Шарахимбаева З.Ж. составляет менее 3 лет, согласно установленному квалификационному требованию 3 года (лот №15662738-ОК1). Кроме того, на заявленного специалиста в области переработки нефти и газа Нургали Н.М. не приложена трудовая книжка, в связи с чем, в соответствии с п.4 к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) стаж работы не подтвержден, согласно установленному квалификационному требованию 3 года (лоты №15662738-ОК1, №19437388-ОК1). Аналогично, на заявленного специалиста в сфере транспортировки нефти и газа Пяк О.Ю. не приложена трудовая книжка, при этом, согласно диплому - образование данного специалиста по специальности «теплогазоснабжение и вентиляция», т.е. не относится к сфере нефти и газа (лот №15662738-ОК1). Более того, на заявленного специалиста в сфере безопасности жизнедеятельности Долгова П.В. не приложен диплом, подтверждающего высшее техническое образование (лоты №15662738-ОК1, №15662553-ОК1, №19437388-ОК1). Вместе с тем, стаж работы в сфере бурения скважин Лалазарян Н.В., заявленного в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «ПРОФИДЖ» по лоту №15662553-ОК1, составляет менее 3 лет, Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. В соответствии с данной нормой, потенциальные поставщики ТОО «Даналык – Консалт» (лоты №15662738-ОК1, №15662553-ОК1, №19437388-ОК1) и ТОО «ПРОФИДЖ» (лот №15662553-ОК1) подлежали к отклонению от участия в конкурсе, как несоответствующие квалификационным требованиям в части недостаточности трудовыми ресурсами, необходимых для исполнения обязательств по договору. 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 определенным в уведомлении.

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

28.06.2018 года № 35314

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 980240000950, Государственное учреждение "Комитет государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан" о нарушениях, выявленных 28.06.2018 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" Мукашев Даурен Николаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2584060-1 государственные закупки консалтинговых услуг по проведению государственного мониторинга собственности в отраслях экономики, имеющих стратегическое значение № лота 15662738-ОК1 Услуги консультационные по оценке/анализу деятельности на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мною, главным специалистом-государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Курмангалиевым К.Г. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по электронному конкурсу №2584060-1 «Государственные закупки консалтинговых услуг по проведению государственного мониторинга собственности в отраслях экономики, имеющих стратегическое значение» (лоты №15662738-ОК1, №15662553-ОК1, №19437388-ОК1), по результатам которого установлено следующее. Согласно ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 (далее – Закон) 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. Согласно п.3 ст.9 Закона потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.85-1 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила) материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. В случае приобретения работ и услуг, качество выполнения (оказания) которых зависит от квалификации работника, непосредственно выполняющего (оказывающего) такие работы (услуги), в технической спецификации дается описание требований, предъявляемых к работнику, определяющих его уровень и профиль профессиональной подготовки, стаж работы не более трех лет (за исключением случаев, когда законодательством Республики Казахстан или утвержденными нормативами предусмотрен более высокий стаж), необходимых для выполнения возложенных на него обязанностей. Согласно п.4 к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) потенциальный поставщик указывает сведения о квалифицированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов, при этом, стаж работы подтверждается приложением электронной копии трудовой книжки. Техническими спецификациями по объявлению №2584060-1 (лоты №15662553-ОК1, №19437388-ОК1) предусмотрено требование к потенциальным поставщикам о наличии следующих трудовых ресурсов: - специалист с высшим

образованием в сфере юриспруденции, с опытом работы не менее 3-х лет по соответствующей специальности - 1 человек; - специалист с высшим образованием в сфере экономики, с опытом работы не менее 3-х лет по соответствующей специальности - 1 человек; - специалист с высшим образованием в сфере нефтегазового дела, с опытом работы не менее 3-х лет в сфере бурения скважин – 1 человек; - специалист с высшим техническим образованием в сфере жизнедеятельности и защиты окружающей среды, с опытом работы не менее 3-х лет в области защиты окружающей среды – 1 человек; - специалист с высшим образованием в сфере безопасности жизнедеятельности с опытом работы не менее 3-х лет в области безопасности труда – 1 человек. Кроме того, технической спецификацией по объявлению №2584060-1 (№15662738-ОК1) наряду с вышеуказанными требованиями, дополнительно предусмотрено требование к потенциальным поставщикам о наличии следующих трудовых ресурсов: - специалист с высшим образованием в сфере технологии перерабатывающих производств, с опытом работы не менее 3-х лет в области переработки нефти и газа – 1 человек; - специалист с высшим образованием в сфере нефтегазового дела, с опытом работы не менее 3-х лет в сфере транспортировки нефти и газа – 1 человек. В соответствии с квалификационными требованиями в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «Даналык – Консалт» заявлены трудовые ресурсы, при этом, электронные копии подтверждающих документов на ряд трудовых ресурсов приложены ненадлежащим образом. Так, в качестве специалиста в сфере юриспруденции заявлен Шарахимбаев З.Ж. Изучением приложенных электронных копии документов, установлено, что согласно записи в трудовой книжке Шарахимбаев З.Ж. принят стажером адвоката в Алматинскую городскую коллегию адвокатов с 13.06.2012 года и уволен 13.01.2013 года. Таким образом, стаж работы в области юриспруденции Шарахимбаева З.Ж. составляет менее 3 лет, согласно установленному квалификационному требованию 3 года (лот №15662738-ОК1). Кроме того, на заявленного специалиста в области переработки нефти и газа Нургали Н.М. не приложена трудовая книжка, в связи с чем, в соответствии с п.4 к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) стаж работы не подтвержден, согласно установленному квалификационному требованию 3 года (лоты №15662738-ОК1, №19437388-ОК1). Аналогично, на заявленного специалиста в сфере транспортировки нефти и газа Пяк О.Ю. не приложена трудовая книжка, при этом, согласно диплому - образование данного специалиста по специальности «теплогазоснабжение и вентиляция», т.е. не относится к сфере нефти и газа (лот №15662738-ОК1). Более того, на заявленного специалиста в сфере безопасности жизнедеятельности Долгова П.В. не приложен диплом, подтверждающего высшее техническое образование (лоты №15662738-ОК1, №15662553-ОК1, №19437388-ОК1). Вместе с тем, стаж работы в сфере бурения скважин Лалазарян Н.В., заявленного в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «ПРОФИДЖ» по лоту №15662553-ОК1, составляет менее 3 лет, Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. В соответствии с данной нормой, потенциальные поставщики ТОО «Даналык – Консалт» (лоты №15662738-ОК1, №15662553-ОК1, №19437388-ОК1) и ТОО «ПРОФИДЖ» (лот №15662553-ОК1) подлежали к отклонению от участия в конкурсе, как несоответствующие квалификационным требованиям в части недостаточности трудовыми ресурсами, необходимых для исполнения обязательств по договору. 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 определенным в уведомлении.

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.