Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.05.2019 жылғы № 710000000-4-5/6/7-62461

"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 04.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 190240006042, "Алматы қаласы Кәсіпкерлік және исвестициялар басқармасы" коммуналдық 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 Бектенов Азат Талгатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3070362-2 «Алматы Инвест-2019» халықаралық инвестициялық және инновациялық форумын ұйымдастыру және өткізу бойынша қызметтер Лоттың № 22793249-ОК1 Конференцияларды/семинарларды/форумдарды/конкурстарды/корпоративтік/спорттық/мәдени/ мерекелік және ұқсас іс-шараларды ұйымдастыру/өткізу бойынша қызметтер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Изучением технической спецификации установлено, что организатором предъявлены квалификационные требования к потенциальным поставщикам в части трудовых ресурсов, в обладании руководителем проекта с высшим образованием, 2-х сотрудников профессиональных операторов, 2-х профессиональных русскоязычных журналистов, 1-го профессионального казахскоязычного журналиста, 5-ти профессиональных синхронных переводчиков с высшим образованием (русский-английский), у которых стаж работы должны быть не менее 3-х лет. Контролем обоснованности отклонения конкурсной заявки ТОО «SUCCESS K» установлено, что Вами в Сведениях о квалификации заявлены сведения о наличии сотрудников, а именно: операторов - Карымсаков А.М., Абдешов А.З., Уахпаев М.С., журналисты – Атагельдиева А.М., Кожабаева К.Ю., Козыбаева З.А., руководитель проекта – Коккозова Л.Е., синхронные переводчики – Асылбеков Ж.А., Болтаева М.Т., Жумырова А.А., Хасанов Р.Н., Ержан Ә., по которым представлены электронные копии подтверждающих документов (удостоверения личностей, дипломы об образовании, сертификаты, документы в соответствии с ст.35 Трудового Кодекса Республики Казахстан, выписки из единого накопительного фонда). В соответствии с п.3 Приложения 6 (Сведения о квалификации) к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), 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, где прилагается электронная копия документа, удостоверяющего личность и документы о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата приложить их электронные копии). Также, в соответствии с п.4 Примечаний Приложения 6 (Сведения о квалификации) к Правилам осуществления государственных закупок, 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. Изучением подтверждающих документов установлено, что по вышеуказанным работникам представлены все необходимые документы в соответствии с вышеуказанными нормативами, указанных в Правиле осуществления государственных закупок. При этом, сообщаем, что в соответствии с п.2, 5 ст.35 Трудового кодекса, документом, подтверждающим трудовую деятельность работника, также может быть трудовая книжка и послужной список. Таким образом, отклонение по причине отсутствия выписки из ЕНПФ и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса на работников является неправомерным, так как ТОО «SUCCESS K» представлены

электронные копии подтверждающих документов. Вместе с тем, исходя из вышеизложенного, заявка ТОО «SUCCESS K» неправомерно отклонена от участия в конкурсе по причине отсутствия профессиональных русскоязычных журналистов, так как ТОО «SUCCESS K» полностью подтверждены сведения о наличии вышеуказанных журналистов, указанных в Сведениях о квалификации. Также, изучением конкурсной заявки ТОО «SUCCESS K» установлено, что в Сведениях о квалификации представлены сведения о наличии поворотной головы в количестве 42 ед., стоек микрофонных в количестве 16 ед., арендованных у Филиала ООО «Датафорум» в г.Астана, по которым представлены электронные копии договора аренды № 2а от 03.01.2019 года, дополнительного соглашения № 2 от 04.04.2019 года и накладные № ДФ00-000006 от 17.06.2018 года, № ДФ00-000012 от 17.06.2018 года. Кроме того, ТОО «SUCCESS K» в Сведениях о квалификации представлены сведения о наличии электронной системы стабилизации камеры в количестве 1 ед., петличные микрофоны в количестве 2 ед., собственные, по которым представлена электронная копия накладной на отпуск запасов в сторону № 1876 от 17.05.2017 года. В связи с этим, отклонение заявки ТОО «SUCCESS K» по причине отсутствия подтверждающих документов на поворотной головы, стоек микрофонных, системы стабилизации камеры, петличные микрофоны является неправомерными, так как в заявке представлены все необходимые подтверждающие документы, установляющиеся право собственность вышеуказанных оборудований. На основании вышеизложенного, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена от участия в конкурсе конкурсная заявка ТОО «SUCCESS K», в связи с соответствием квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Также, в соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. В соответствии с п.157-158 Правил осуществления государственных закупок, при наличии у потенциального поставщика документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере трех процентов (3%). Контролем обоснованности расчета условных скидок установлено, что в Сведениях о квалификации ТОО «SUCCESS K» заявлены сведения об объеме ранее оказанных услуг за 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 гг. аналогичных (схожих) с закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Вместе с тем, в конкурсной заявке ТОО «SUCCESS K» представлены сертификаты систем менеджмента качества и экологического менеджмента. Следовательно, к конкурсной заявке ТОО «SUCCESS K» следует учесть условную скидку за наличие опыта работы в размере 5-ти % и за наличия сертификатов систем менеджмента качества и экологического менеджмента в размере 3-х %, где в совокупности к конкурной заявке ТОО «SUCCESS K» следует учесть условную скидку в размере 8 %. Таким образом, в нарушение п.154, 157, 158 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно присвоены условные скидки к конкурсной заявке ТОО «SUCCESS K». Кроме того, изучением конкурсной заявки ТОО «A+A Idea Fabric» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены сведения о наличии сотрудников, необходимых конкурсной документацией, по которым потенциальный поставщик в части подтверждения стажа работников должен был приложить в

соответствии с п.4 Примечания Приложения (Сведения о квалификации) электронную копию выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях. Таким образом, заявка ТОО «A+A Idea Fabric» не соответствует квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации в части обладания трудовыми ресурсами, в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок. Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 5, 6 и 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№5 - тәуекел бейіні, №6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

04.05.2019 года № 710000000-4-5/6/7-62461

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 190240006042, Коммунальное государственное учреждение "Управление предпринимательства и инвестиций города Алматы" о нарушениях, выявленных 04.05.2019 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" Бектенов Азат Талгатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3070362-2 Услуги по организации и проведению Международного инвестиционного и инновационного форума "Almaty Invest 2019" № лота 22793249-ОК1 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. Изучением технической спецификации установлено, что организатором предъявлены квалификационные требования к потенциальным поставщикам в части трудовых ресурсов, в обладании руководителем проекта с высшим образованием, 2-х сотрудников профессиональных операторов, 2-х профессиональных русскоязычных журналистов, 1-го профессионального казахскоязычного журналиста, 5-ти профессиональных синхронных переводчиков с высшим образованием (русский-английский), у которых стаж работы должны быть не менее 3-х лет. Контролем обоснованности отклонения конкурсной заявки ТОО «SUCCESS K» установлено, что Вами в Сведениях о квалификации заявлены сведения о наличии сотрудников, а именно: операторов - Карымсаков А.М., Абдешов А.З., Уахпаев М.С., журналисты – Атагельдиева А.М., Кожабаева К.Ю., Козыбаева З.А., руководитель проекта – Коккозова Л.Е., синхронные переводчики – Асылбеков Ж.А., Болтаева М.Т., Жумырова А.А., Хасанов Р.Н., Ержан Ә., по которым представлены электронные копии подтверждающих документов (удостоверения личностей, дипломы об образовании, сертификаты, документы в соответствии с ст.35 Трудового Кодекса Республики Казахстан, выписки из единого накопительного фонда). В соответствии с п.3 Приложения 6 (Сведения о квалификации) к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), 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, где прилагается электронная копия документа, удостоверяющего личность и документы о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата приложить их электронные копии). Также, в соответствии с п.4 Примечаний Приложения 6 (Сведения о квалификации) к Правилам осуществления государственных закупок, 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. Изучением подтверждающих документов установлено, что по вышеуказанным работникам представлены все необходимые документы в соответствии с вышеуказанными нормативами, указанных в Правиле осуществления государственных закупок. При этом, сообщаем, что в соответствии с п.2, 5 ст.35 Трудового кодекса, документом, подтверждающим трудовую деятельность работника, также может быть трудовая книжка и послужной список. Таким образом, отклонение по причине отсутствия выписки из ЕНПФ и

один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса на работников является неправомерным, так как ТОО «SUCCESS K» представлены электронные копии подтверждающих документов. Вместе с тем, исходя из вышеизложенного, заявка ТОО «SUCCESS K» неправомерно отклонена от участия в конкурсе по причине отсутствия профессиональных русскоязычных журналистов, так как ТОО «SUCCESS K» полностью подтверждены сведения о наличии вышеуказанных журналистов, указанных в Сведениях о квалификации. Также, изучением конкурсной заявки ТОО «SUCCESS K» установлено, что в Сведениях о квалификации представлены сведения о наличии поворотной головы в количестве 42 ед., стоек микрофонных в количестве 16 ед., арендованных у Филиала ООО «Датафорум» в г.Астана, по которым представлены электронные копии договора аренды № 2а от 03.01.2019 года, дополнительного соглашения № 2 от 04.04.2019 года и накладные № ДФ00-000006 от 17.06.2018 года, № ДФ00-000012 от 17.06.2018 года. Кроме того, ТОО «SUCCESS K» в Сведениях о квалификации представлены сведения о наличии электронной системы стабилизации камеры в количестве 1 ед., петличные микрофоны в количестве 2 ед., собственные, по которым представлена электронная копия накладной на отпуск запасов в сторону № 1876 от 17.05.2017 года. В связи с этим, отклонение заявки ТОО «SUCCESS K» по причине отсутствия подтверждающих документов на поворотной головы, стоек микрофонных, системы стабилизации камеры, петличные микрофоны является неправомерными, так как в заявке представлены все необходимые подтверждающие документы, установляющиеся право собственность вышеуказанных оборудований. На основании вышеизложенного, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена от участия в конкурсе конкурсная заявка ТОО «SUCCESS K», в связи с соответствием квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Также, в соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. В соответствии с п.157-158 Правил осуществления государственных закупок, при наличии у потенциального поставщика документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере трех процентов (3%). Контролем обоснованности расчета условных скидок установлено, что в Сведениях о квалификации ТОО «SUCCESS K» заявлены сведения об объеме ранее оказанных услуг за 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 гг. аналогичных (схожих) с закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Вместе с тем, в конкурсной заявке ТОО «SUCCESS K» представлены сертификаты систем менеджмента качества и экологического менеджмента. Следовательно, к конкурсной заявке ТОО «SUCCESS K» следует учесть условную скидку за наличие опыта работы в размере 5-ти % и за наличия сертификатов систем менеджмента качества и экологического менеджмента в размере 3-х %, где в совокупности к конкурной заявке ТОО «SUCCESS K» следует учесть условную скидку в размере 8 %. Таким образом, в нарушение п.154, 157, 158 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно присвоены условные скидки к конкурсной заявке ТОО «SUCCESS K». Кроме того, изучением конкурсной заявки ТОО «A+A Idea Fabric» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены

сведения о наличии сотрудников, необходимых конкурсной документацией, по которым потенциальный поставщик в части подтверждения стажа работников должен был приложить в соответствии с п.4 Примечания Приложения (Сведения о квалификации) электронную копию выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях. Таким образом, заявка ТОО «A+A Idea Fabric» не соответствует квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации в части обладания трудовыми ресурсами, в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок. Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 5, 6 и 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №5, Профиль риска №6, Профиль риска №7

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.