

**Сатып алынатын қызметтердің Техникалық ерекшелігі
(тапсырыс беруші толтырады)**

Тапсырыс берушінің атауы:	"Астана медицина университеті" Коммерциялық емес Акционерлік Қоғамы
Ұйымдастырушының атауы:	"Астана медицина университеті" Коммерциялық емес Акционерлік Қоғамы
Конкурстың №:	№ 17771556-1
Конкурстың атауы:	Бух бөлімі үшін есеп жүйесіне аудит жүргізу, ІНҚ қалпына келтіру және әзірлеу
Лоттың нөмірі:	№ 87864163-OK1
Лоттың атауы	Бухгалтерлік есеп саласындағы консультациялық қызметтер
Тауарлардың, жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің бірыңғай номенклатуралық анықтамалығы кодының атауы:	692023.000.000000
Қызметтің атауы:	Бухгалтерлік есеп саласындағы консультациялық қызметтер
Өлшем бірлігі:	Бір қызмет
Саны (көлемі):	1
Қосылған құн салығын есептемегенде бірлік бағасы:	4200000
Қосылған құн салығын есепке алмағанда, сатып алуға бөлінген жалпы сома:	4200000
Авиациялық техниканы сатып алуды қоспағанда, тауар жаңа, пайдаланылмаған, шығарылған жылы шарт жасалған күнге дейін (үш жылға дейін) ерте болмауға тиіс:	
Қызмет көрсету мерзімі	техникалық сипаттамаға сәйкес
Аванстық төлем мөлшері:	0
Кепілдік мерзімі (айлармен)	12

Талап етілетін сипаттамалардың, параметрлердің және өзге де бастапқы деректердің сипаттамасы	1. Жалпы мәліметтер • Қызмет көрсету орны: Астана қ. Қызметтердің бір бөлігі қашықтан көрсетіледі, Өнім беруші командасының Тапсырыс берушіге келуі келісілген кесте бойынша жүзеге асырылады; • Тексерілетін (қалпына келтірілетін) кезең: 2026 жылғы 1 қаңтардан бастап 2026 жылғы 30 қыркүйекке дейін; • Қызмет көрсету мерзімі: Шарт жасалған күннен бастап 2026 жылғы 25 желтоқсанға дейін. 2. Қызметтерді сатып алудың мақсаты Сатып алудың мақсаты — 1С платформасындағы ақпараттық есеп жүйесінде жүргізілетін «Астана медицина университеті» КЕАҚ бухгалтерлік есебінің жай-күйіне тәуелсіз бағалау алу, жүйе деректерін бастапқы құжаттар мен есептілікке сәйкес келтіру, сондай-ақ бухгалтерия мен қаржы блогының қолданыстағы ішкі нормативтік құжаттарының (бұдан әрі — ІНК) Қазақстан Республикасының заңнамасына, қаржылық есептілік халықаралық стандарттарына (бұдан әрі — ҚЕХС) және Тапсырыс берушінің нақты процестеріне сәйкестігін бағалау. Осы техникалық өзіндік ерекшеліктің нысанасы болып табылатын қызметтер Қазақстан Республикасының «Аудиторлық қызмет туралы» Заңы түсінігіндегі қаржылық есептіліктің аудиті болып табылмайды және аудиторлық есепті ұсынумен аяқталмайды. Қызмет көрсету нәтижесі есепке алудың және есепке алу жүйесінің жай-күйі туралы қорытынды, сондай-ақ қалпына келтірілген есептік деректер болып табылады. 3. Қызметтердің сипаттамасы 3.1. Ақпараттық есепке алу жүйесіне (1С) және онымен байланысты ақпараттық жүйелерге аудит жүргізу Өнім беруші Тапсырыс берушінің есеп жүйесін тексереді және оның сенімді қаржылық және салықтық есептілікті қалыптастыруға жарамдылығын бағалайды, оның ішінде: - шоттардың жұмыс жоспары және талдамалық бөлімдер: ҚЕХС бойынша есептілікті қалыптастыру үшін және қаржыландыру көздері мен қызмет бағыттары бойынша бөлек есепке алу үшін жеткіліктілік; - ақпараттық жүйедегі есеп саясатының баптаулары және олардың Тапсырыс беруші бекіткен есеп саясатына сәйкестігі; - реттелетін операцияларды орындау және есепті кезеңді жабу тәртібі, соның ішінде бағамдық айырманы есептеудің және валюталық шоттарды қайта бағалаудың дұрыстығын талдау; - анықтамалықтардың жай-күйі: контрагенттердің, номенклатураның, шарттардың, шығын баптарының қайталануы, міндетті деректемелердің дұрыс толтырылуы; - қолмен орындалатын операциялар мен түзетулердің, оның ішінде жабық кезеңдерде енгізілген түзетулердің көлемі, құрамы және негізділігі; - пайдаланушылардың рөлдік моделі және қол жеткізу құқықтары, жабық кезеңдердегі құжаттарды өзгерту мүмкіндігінің болуы; - интеграциялардың жай-күйі: клиент-банк, электрондық шот-фактуралардың және тауарларға ілеспе жүкқұжаттардың ақпараттық жүйелері, кадрлық контур, сатып алушылармен және Тапсырыс берушілермен жасалған шарттар бойынша есептеулер; - деректер жүйелер арасында қолмен тасымалданатын учаскелер және осыған байланысты деректерді бұрмалау тәуекелдері. Әрбір тармақ бойынша Өнім беруші анықталған ауытқуларды және олардың есептілікке әсерін көрсете отырып, «дұрыс жұмыс істейді», «баптауды талап етеді», «деректерді қайта
--	---

есептеуді талап етеді» санаттарының бірі бойынша қорытынды қалыптастырады. 3.2. Бухгалтерлік есепті ақпараттық жүйеде қалпына келтіру Өнім беруші тексерілетін кезең үшін Тапсырыс берушінің базасында есеп мәліметтерін қалпына келтіруді орындайды, оның ішінде: – қате бухгалтерлік жазбаларды түзету, талдамалық бөліністер мен субконтоны дұрыс әрі толық толтыру; – негізгі құралдардың (НҚ), материалдық емес активтердің (МеА) және тауарлы-материалдық қорлардың (ТМҚ) есеп карточкаларын, қалдықтарын және есептелген амортизациясын (тозуын) бастапқы есеп құжаттарына қатаң сәйкестікке келтіру, сондай-ақ нөлдік баланстық құны бар негізгі құралдардың пайдалы пайдалану және амортизация мерзімдерін қайта қарауды жүргізу; – төлемдерді бөлу, дебиторлық және кредиторлық аванстарды жабу, мерзімі өткен және күмәнді берешекпен жұмыс жүргізу, деректерді қалыптастыру және сатып алушылармен және Өнім берушілермен салыстыру актілерін ресімдеу үшін салыстырып тексеру жүргізу; – жалақыны, демалыс төлемдерін, еңбекке уақытша жарамсыздық бойынша жәрдемақыларды (аурухана) есептеудің дұрыстығын іріктеп тексеру, демалыс бойынша резервтерді қалыптастыру, сондай-ақ жеке табыс салығын (ЖТС) және әлеуметтік төлемдерді есептеудің, ұстап қалудың және аударудың дұрыстығын тексеру; – резервтер мен бағалау міндеттемелерін қалыптастырудың дұрыстығын тексеру, сондай-ақ Тапсырыс берушінің қолданыстағы есеп саясаты қабылдаған әдіснамалар мен бағалаулардың сақталуы мен қолданылуын тексеру; – салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша талаптар мен міндеттемелерді салыстыру (салық төлеушінің дербес шоттарымен салыстыруды қоса алғанда), сондай-ақ бекітілген Салықтық есепке алу саясатына сәйкес 2026 жылдың 1, 2 және 3-тоқсандары үшін салық тіркелімдерінің толтырылу дұрыстығын тексеру, өзектендіру және техникалық тұрғыдан қалыптастыру, алшақтықтар анықталған жағдайда қосымша салық декларацияларының (есептілігінің) жобаларын дайындау; – мақсатты қаржыландыру және жобалар бойынша кірістер мен шығыстарды көздер мен бағыттар бөлінісінде орналастыру; – сәйкессіздіктердің себептерін аша отырып тексерілетін кезең үшін қаржылық және салық есептілігінің көрсеткіштерімен ақпараттық жүйенің деректерін жинақтау. Тапсырыс берушіде бастапқы құжаттары жоқ учаскелер қалпына келтіруге жатпайды және олар Өнім беруші тарапынан есепте мүмкін болатын салдарларды бағалай отырып, бөлек тізіммен тіркеледі. Өнім берушінің есеп жүйесінде бастапқы есеп құжаттарының түпнұсқаларымен немесе тиісті түрде куәландырылған көшірмелерімен расталмаған кез келген операцияларды көрсетуге құқығы жоқ. 3.3. Бухгалтерия мен қаржы блогының ішкі нормативтік құжаттарына ревизия жүргізу Өнім беруші Тапсырыс берушінің қолданыстағы ІНҚ-ларына үш критерий бойынша ревизия жүргізеді: 1) Қазақстан Республикасының заңнамасына және ҚЕХС-қа сәйкестігі; 2) ұйымның ішкі құжаттарының өзара салыстырмалылығы, олардың арасында қайшылықтардың болмауы; 3) ішкі құжаттардың ұйым процестерін қамту деңгейінің жеткіліктілігі. Қосымша

	құжаттардың талаптарын ақпараттық есеп жүйесінің құралдарымен орындау мүмкіндігі бағаланады. Ревизияға жататындар, оның ішінде: – есеп саясаты және салықтық есеп саясаты; – шоттардың жұмыс жоспары және құжат айналымының кестесі (құжат – мерзім – жауапты тұлға); – есеп учаскелері бойынша ережелер: негізгі құралдар және материалдық емес активтер, тауарлы-материалдық қорлар, түгендеу (инвентаризация), есеп беруге тиісті сомалар, іссапар шығыстары, дебиторлық және кредиторлық берешек; – есепті кезеңді жабу және есептілікті дайындау регламенттері; – ақпараттық есеп жүйесіндегі қолжетімділік құқықтарының матрицасы және жауапкершілікті бөлу. Тапсырыс беруші шартқа қол қойғаннан кейін үш жұмыс күні ішінде Өнім берушіге шарт шеңберінде ревизиядан өткізілуі тиіс қолданыстағы ішкі құжаттардың электрондық нұсқаларын, олардың нөмірлерін, күндерін және бекіткен органын көрсете отырып жібереді. Ревизия қорытындысы бойынша Өнім беруші әрбір критерий бойынша бағаланған қолданыстағы ІНҚ тізілімін, құжаттар арасындағы қайшылықтардың тізбесін және ешқандай құжатпен реттелмеген процестердің тізбесін ұсынады. Қажет болған жағдайда және Тапсырыс берушімен келісім бойынша Өнім беруші Тапсырыс берушінің уәкілетті органының бекітуіне шығару үшін қолданыстағы құжаттарға өзгерістер енгізу жобаларын әзірлейді. 4. Қызмет көрсетудің нәтижелері 1. Шұғыл әрекет етуді талап ететін сыни олқылықтар туралы экспресс-анықтама (аяқталу нысаны: қағаз жеткізгіште және флеш-тасығышта); 2. Ақпараттық есепке алу жүйесінің жай-күйі туралы қорытынды: жүйенің қандай деректеріне сүйенуге болатыны, қайсысы қайта есептеуді талап ететіні көрсетіледі (аяқталу нысаны: қағаз жеткізгіштегі есеп – кемінде 2 данада және электрондық түрде); 3. Сомаларды көрсете отырып, жүйе деректері, бастапқы құжаттар мен есептілік арасындағы алшақтықтардың реестрі (аяқталу нысаны: есепке қосымша – қағаз жеткізгіште кемінде 2 данада және флеш-тасығыштағы электрондық кестелер); 4. Есепті қалпына келтіру жоспары: учаскелер, кезең, кезектілік, еңбек сыйымдылығы (аяқталу нысаны: есепке қосымша – қағаз жеткізгіште кемінде 2 данада және флеш-тасығышта); 5. Үш критерий (1. ҚР заңнамасына сәйкестігі. 2. Ұйымның ішкі құжаттарының өзара салыстырмалылығы. 3. Ішкі құжаттардың ұйым процестерін қамту деңгейінің жеткіліктілігі) бойынша бағаланған қолданыстағы ІНҚ реестрі және жетіспейтін құжаттардың тізбесі (аяқталу нысаны: есепке қосымша – қағаз жеткізгіште кемінде 2 данада және электрондық түрде); 6. Тапсырыс берушінің ақпараттық жүйесіндегі қалпына келтірілген есеп мәліметтері, 2026 жылдың 1–3 тоқсандары үшін қалыптастырылған салық тіркелімдері және орындалған түзетулер туралы анықтама (аяқталу нысаны: Тапсырыс берушінің базасындағы деректер, қағаз жеткізгіштегі анықтама); 7. Қолданыстағы ІНҚ-ларға өзгерістер енгізу жобалары (қажет болған жағдайда, Тапсырыс берушімен келісім бойынша) (аяқталу нысаны: өңделетін форматтағы құжаттардың жобалары); 8. Нәтижелерді Тапсырыс берушінің басшылығына таныстыру (презентация) (аяқталу нысаны:
--	--

	көзбе-көз немесе қашықтан кездесу, электрондық түрдегі материалдар). 5. Тапсырыс берушінің міндеттемелері Қызмет көрсету үшін Тапсырыс беруші келесілерді қамтамасыз етеді: – тексерілетін кезең үшін ақпараттық есеп жүйесі (бухгалтерлік және кадрлық контурлар) базасының көшірмесін ұсыну немесе оған оқу үшін қолжетімділікті қамтамасыз ету; – толық құрамда есепке алу бойынша ІНҚ қолданыста болған 2-3 жыл үшін талдамасы бар шоттар, қаржылық және салық есептілігі бойынша айналым-сальдо ведомосын ұсыну; – соңғы түгендеу нәтижелерін, шарттар тізілімін, мақсатты қаржыландыру және жобалар бойынша деректерді (бар болса) ұсыну; – түсініктемелер беруге және бөлімшелермен өзара іс-қимылды қамтамасыз етуге уәкілеттік берілген жоба кураторын тағайындау; – келіп істелетін жұмыстар кезеңінде Өнім беруші командасының мүшелері үшін жұмыс орнын және жүйеге қолжетімділікті қамтамасыз ету. 6. Құпиялылық Өнім берушінің шартты орындау кезінде алған мәліметтері құпия болып табылады. Өнім беруші Қазақстан Республикасының заңнамасында көзделген жағдайларды қоспағанда, алынған ақпаратты жария етпеуге және пайдаланбауға, сондай-ақ берілген деректердің сақталуын және қызмет көрсету аяқталғаннан кейін Тапсырыс берушінің талабы бойынша олардың қайтарылуын немесе жойылуын қамтамасыз етуге міндеттенеді. 7. Тапсырыс алу-қабылдау және төлем жасау тәртібі Төлем шартта белгіленген тәртіппен және мерзімде көрсетілген қызметтер актісіне қол қойылғаннан кейін нақты орындалу фактісі бойынша жүргізіледі. 8. Өнім берушінің жауапкершілігі Өнім беруші көрсетілген қызметтер нәтижелерінің толықтығына, сапасына және сенімділігіне жауапты болады. Қорытындылар мен ұсынымдар Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілеріне, ҚЕХС-қа және Тапсырыс берушінің деректеріне негізделуі тиіс, оларда нақты нормалар мен растаушы құжаттарға сілтемелер жасалуы керек. Өнім беруші Тапсырыс берушінің бастапқы құжаттармен расталмаған деректерді пайдалануының салдары үшін жауапты болмайды, бұл туралы Тапсырыс беруші есепте хабардар етіледі. 9. Өнім берушіге қойылатын шарттар Өнім беруші шарт жасалған күннен бастап 1 жұмыс күні ішінде Тапсырыс берушінің деректеріне қол жеткізгенге дейін ақпаратты жария етпеу туралы келісімге қол қоюы тиіс; қызмет көрсету әдістемесінің сипаттамасын және кезеңдер бойынша жұмыс жоспар-кестесін ұсынуы керек.
--	---

Әлеуетті өнім берушіге оның жеңімпазы анықталған және онымен Мемлекеттік сатып алу туралы шарт жасалған жағдайда қойылатын талаптар (қажет болған кезде көрсетіледі) (әлеуетті өнім берушіні көрсетілген мәліметтерді көрсетпегені және ұсынбағаны үшін қабылдамауға жол берілмейді)	
--	--

**Техническая спецификация
закупаемых услуг
(заполняется заказчиком)**

Наименование заказчика	Некоммерческое Акционерное Общество "Медицинский университет Астана"
Наименование организатора	Некоммерческое Акционерное Общество "Медицинский университет Астана"
№ конкурса:	№ 17771556-1
Наименование конкурса:	Аудит учетной системы, восстановление и разработка ВНД для бух отдела
Номер лота:	№ 87864163-OK1
Наименование лота:	Услуги консультационные в области бухгалтерского учета
Наименование кода Единого номенклатурного справочника товаров, работ, услуг:	692023.000.000000
Наименование услуги:	Услуги консультационные в области бухгалтерского учета
Единица измерения:	Одна услуга
Количество (объем):	1
Цена за единицу, без учета налога на добавленную стоимость:	4200000
Общая сумма, выделенная для закупки, без учета налога на добавленную стоимость:	4200000
Срок оказания услуги:	согласно технической спецификации
Размер авансового платежа* *:	0 %
Гарантийный срок (в месяцах)	12

Описание требуемых характеристик, параметров и иных исходных данных	1. Общие сведения - Место оказания услуг: г. Астана. Часть услуг оказывается дистанционно, с выездом команды поставщика к заказчику по согласованному графику; Проверяемый (восстанавливаемый) период: С 1 января 2026 года по 30 сентября 2026 года; Срок оказания услуг: С даты заключения договора по 25 декабря 2026 года. 2. Цель закупки услуг - Целью закупки является получение независимой оценки состояния бухгалтерского учёта НАО «Медицинский университет Астана», ведущегося в информационной учётной системе на платформе 1С, приведение данных системы в соответствие с первичными документами и отчётностью, а также оценка действующих внутренних нормативных документов (далее — ВНД) бухгалтерии и финансового блока на предмет соответствия законодательству Республики Казахстан, международным стандартам финансовой отчётности (далее — МСФО) и фактическим процессам заказчика. Услуги, являющиеся предметом настоящей технической спецификации, не являются аудитом финансовой отчётности в понимании Закона Республики Казахстан «Об аудиторской деятельности» и не завершаются выпуском аудиторского отчёта. Результатом является заключение по состоянию учёта и учётной системы, а также восстановленные учётные данные. 3. Описание услуг- 3.1. Аудит информационной учётной системы (1С) и смежных информационных систем Поставщик проводит обследование учётной системы заказчика и оценивает её пригодность для формирования достоверной финансовой и налоговой отчётности, в том числе: - рабочий план счетов и аналитические разрезы: достаточность для формирования отчётности по МСФО и для раздельного учёта по источникам финансирования и направлениям деятельности; - настройки учётной политики в информационной системе и их соответствие учётной политике, утверждённой заказчиком; - порядок выполнения регламентных операций и закрытия отчётного периода, включая анализ корректности расчета курсовой разницы и переоценки валютных счетов; - состояние справочников: дублирование контрагентов, номенклатуры, договоров, статей затрат, корректность заполнения обязательных реквизитов; - объём, состав и обоснованность ручных операций и корректировок, в том числе внесённых в закрытые периоды; - ролевая модель и права доступа пользователей, наличие возможности изменения документов закрытых периодов; - состояние интеграций: банк-клиент, информационные системы электронных счетов-фактур и сопроводительных накладных на товары, кадровый контур, начисления по договорам с покупателями и заказчиками; - участки, на которых данные переносятся между системами вручную, и связанные с этим риски искажения данных. По каждому пункту поставщик формирует вывод одной из категорий: «работает корректно», «требуется настройки», «требуется пересчёта данных», с указанием выявленных отклонений и их влияния на отчётность. 3.2. Восстановление бухгалтерского учёта в информационной системе Поставщик выполняет восстановление учётных данных в базе заказчика за проверяемый период, в том числе: - исправление ошибочных бухгалтерских проводок,
---	---

корректное и полное заполнение аналитических разрезов и субконто; – приведение карточек учёта, остатков и начисленной амортизации (износа) основных средств (ОС), нематериальных активов (НМА) и товарно-материальных запасов (ТМЗ) в строгое соответствие с первичными учётными документами, а также проведение пересмотра сроков полезного использования и амортизации основных средств с нулевой балансовой стоимостью; – разнесение платежей, закрытие дебиторских и кредиторских авансов, проведение работы с просроченной и сомнительной задолженностью, формирование данных и проведение сверки для оформления актов сверок с покупателями и поставщиками; – выборочная проверка правильности начисления заработной платы, отпускных выплат, пособий по временной нетрудоспособности (больничных), формирование резервов по отпускам, а также проверка корректности исчисления, удержания и перечисления индивидуального подоходного налога (ИПН) и социальных платежей; – проверка правильности формирования резервов и оценочных обязательств, а также проверка соблюдения и применения методологий и оценок, принятых действующей Учётной политикой Заказчика; – сверка требований и обязательств по налогам и другим обязательным платежам в бюджет (включая сверку с лицевыми счетами налогоплательщика), а также проверка правильности заполнения, актуализация и техническое формирование налоговых регистров в соответствии с утверждённой Налоговой учётной политикой за 1, 2 и 3 кварталы 2026 года с подготовкой проектов дополнительных налоговых деклараций (отчетов) при наличии расхождений; – разнесение поступлений и расходов по целевому финансированию и проектам в разрезе источников и направлений; – сведение данных информационной системы с показателями финансовой и налоговой отчётности за проверяемый период с раскрытием причин расхождений. Участки, по которым первичные документы у заказчика отсутствуют, восстановлению не подлежат и фиксируются поставщиком в отчёте отдельным перечнем с оценкой возможных последствий. Поставщик не имеет права отражать в учётной системе любые операции, не подтверждённые оригиналами или надлежащим образом заверенными копиями первичных учётных документов.

3.3. Ревизия внутренних нормативных документов бухгалтерии и финансового блока Поставщик проводит ревизию действующих ВНД заказчика по трём критериям: 1) соответствие законодательству Республики Казахстан и МСФО; 2) сопоставимость внутренних документов организации между собой, отсутствие противоречий между ними; 3) уровень достаточности покрытия внутренними документами процессов организации. Дополнительно оценивается исполнимость требований документов средствами информационной учётной системы. Ревизии подлежат, в том числе: – учётная политика и налоговая учётная политика; – рабочий план счетов и график документооборота (документ — срок — ответственный); – положения по участкам учёта: основные средства и нематериальные активы, товарно-материальные запасы, инвентаризация, подотчётные суммы, командировочные расходы, дебиторская и

	кредиторская задолженность; – регламенты закрытия отчётного периода и подготовки отчётности; – матрица прав доступа и распределение ответственности в информационной учётной системе. Заказчик в течение трёх рабочих дней после подписания договора направляет Поставщику электронные версии действующих внутренних документов, подлежащих ревизии в рамках договора, с номерами, датами и органом их утверждения. По итогам ревизии поставщик представляет реестр действующих ВНД с оценкой по каждому критерию, перечень противоречий между документами и перечень процессов, не урегулированных ни одним документом. При необходимости и по согласованию с заказчиком поставщик разрабатывает проекты изменений в действующие документы для вынесения на утверждение уполномоченным органом заказчика. 4. Результаты оказания услуг - 1) Поставщик передаёт заказчику следующие результаты: Экспресс-справка о критичных находках, требующих незамедлительного реагирования (форма завершения: Электронный документ); 2) Заключение о состоянии информационной учётной системы: на какие данные системы можно опираться, какие требуют пересчёта (форма завершения: Отчёт на бумажном носителе в 2 экз. и в электронном виде); 3) Реестр расхождений между данными системы, первичными документами и отчётностью с указанием сумм (форма завершения: Приложение к отчёту, электронные таблицы); 4) План восстановления учёта: участки, период, очередность, трудоёмкость сумм (форма завершения: приложение к отчету); 5) Реестр действующих ВНД с оценкой по трём критериям (1. Соответствие законодательству РК. 2. Сопоставимость внутренних документов организации. 3. Уровень достаточности покрытия внутренними документами процессов организации) и перечнем недостающих документов (форма завершения: приложение к отчету); 6) Восстановленные учётные данные в информационной системе заказчика и справка о выполненных корректировках (форма завершения: Данные в базе заказчика, справка на бумажном носителе); 7) Проекты изменений в действующие ВНД (при необходимости, по согласованию с заказчиком) (форма завершения: Проекты документов в редактируемом формате); 8) Презентация результатов руководству заказчика (форма завершения: Очная или дистанционная встреча, материалы в электронном виде). 5. Обязательства заказчика Для оказания услуг заказчик обеспечивает: – предоставление копии базы информационной учётной системы (бухгалтерский и кадровый контуры) за проверяемый период либо доступ к ней на чтение; – предоставление оборотно-сальдовой ведомости по счетам с аналитикой, финансовой и налоговой отчётности за 2–3 года, действующих ВНД по учёту в полном составе; – предоставление результатов последней инвентаризации, реестра договоров, данных по целевому финансированию и проектам (при наличии); – назначение куратора проекта, уполномоченного давать разъяснения и обеспечивать взаимодействие с подразделениями; – рабочее место и доступ к системе для членов команды поставщика на период выездных работ. 6. Конфиденциальность Сведения, полученные
--	---

	поставщиком при исполнении договора, являются конфиденциальными. Поставщик обязуется не разглашать и не использовать полученную информацию, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, а также обеспечить сохранность переданных данных и их возврат либо уничтожение по завершении оказания услуг по требованию заказчика. 7. Порядок сдачи-приёмки и оплаты Оплата производится по факту подписания акта оказанных услуг в порядке и сроки, установленные договором. 8. Ответственность поставщика Поставщик несёт ответственность за полноту, качество и достоверность результатов оказанных услуг. Выводы и рекомендации должны основываться на нормативных правовых актах Республики Казахстан, МСФО и данных заказчика, со ссылками на конкретные нормы и подтверждающие документы. Поставщик не несёт ответственности за последствия использования заказчиком данных, не подтверждённых первичными документами, о чём заказчик проинформирован в отчёте. 9. Условия, предъявляемые к поставщику Поставщик в течение 1 рабочего дня с даты заключения договора должен подписать соглашение о неразглашении до получения доступа к данным заказчика; предоставить описание методики оказания услуг и план-график работ по этапам.
Условия к потенциальному поставщику в случае определения его победителем и заключения с ним договора о государственных закупках (указываются при необходимости) (Отклонение потенциального поставщика за не указание и непредставление указанных сведений не допускается)	