Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-12 14:53:47 № 25021

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі - Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-03-12 14:53:47 анықталған бұзушылықтарды Қазақстан Республикасы Ауыл шаруашылығы министрлігі Су ресурстары комитеті "Қазсушар" шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнының "Есіл су" филиалы, 110841008735, Петропавл қ. хабардар етеді.

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

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

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

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

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

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

руководитель Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

2018-03-12 14:53:47 № 25021 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2217960-2

Лоттың № 16469014-ОК1

Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Департаментом внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области в соответствии с нормами ст.30 Закона РК «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденных Приказом МФ РК от 30.11.2015г. № 598, проведен камеральный контроль на предмет соблюдения норм законодательства РК при проведении закупок «Сульфат алюминия» способом конкурса № 2217960-2. Лот № 16469014-ОК1 – «Сульфат алюминия» на 9 745 080 тенге. Организатор - Филиал «Есиль су» Республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Казводхоз» Комитета по водным ресурсам Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан», БИН 110841008735; Срок начала приема заявок 30.01.2018г.; Срок окончания приема заявок 14.02.2018г. Срок начала обсуждения 19.02.2018г. Срок окончания обсуждения 22.02.2018г. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска, связанным с неправомерным отклонением заявки потенциального поставщика к участию в конкурсе. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законодательства о государственных закупках. Согласно протокола об итогах от 26.02.2018 № 1977574 конкурсной комиссией допущен к участию в конкурсе потенциальный поставщик: ТОО «Торговый дом Метахим». Отклонены от участия в конкурсе: - ТОО «SuluTan Company» - не соответствие конкурсной документации по причине: «Поставщик не предоставил «Свидетельство о регистрации химической продукции» и паспорт безопасности, согласно Закона РК № 302-III от 21 июля 2007 года «О безопасности химической продукции» Глава 4 ст. 12 п.1 и п.2.». Проверкой обоснованности допуска потенциального поставщика ТОО «Торговый дом Метахим» нарушений не установлено. Проверкой обоснованности отклонения потенциального поставщика ТОО «SuluTan Company» по причине «Поставщик не предоставил «паспорт безопасности, согласно Закона РК № 302-III от 21 июля 2007 года «О безопасности химической продукции» Глава 4 ст. 12 п.1 и п.2.» установлено, что согласно технической спецификации организатором указано требование «Поставщик должен предоставить паспорт безопасности», т.е. предоставление паспорта безопасности необходимо при поставке товара. Таким образом, в нарушение пп.2) п.150 Правил № 648 конкурсной комиссией отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «SuluTan Company» по вышеуказанной причине необоснованно, т.к. предоставление паспорта безопасности на товар необходимо при поставке товара. Вместе с тем, в соответствии с пп.1) п.1 ст.9 Закона № 434«К потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц)». Согласно п.3 ст.9 Закона № 434 «Потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок». А также в соответствии с п.5 ст.9 Закона № 434 «Правоспособность потенциального

поставщика, осуществляющего виды деятельности, на занятие которыми необходимо получение разрешения, направление уведомления, подтверждается посредством информационных систем государственных органов в соответствии с законодательством Республики Казахстан об информатизации». Согласно п.15 утвержденной конкурсной документации «Потенциальный поставщик перед формированием заявки принимает соглашение об участии в конкурсе согласно приложению 4 к настоящей КД». Согласно пп.1) п.16 утвержденной конкурсной документации «Заявка на участие в конкурсе должна содержать: электронные копии документов, заверенных электронной цифровой подписью, либо электронные документы, представляемые потенциальным поставщиком в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям: Разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг». В соответствии с п.380 приложения 2 Перечня разрешений второй категории Закона «О разрешениях и уведомлениях» от 16 мая 2014 года № 202-V ЗРК на поставку «Сульфат алюминия» требуется разрешение на продукцию: «Свидетельство о регистрации химической продукции» (Класс 6). Однако, проверкой установлено, что на момент подведения итогов 26.02.2018г., потенциальный поставщик ТОО «SuluTan Company» не обладал правоспособностью (свидетельством о регистрации химической продукции на сульфат алюминия), т.к. данное свидетельство, согласно портала электронного лицензирования Республики Казахстан было получено потенциальным поставщиком ТОО «SuluTan Company» 02.03.2018г. за № KZ24VCF00002840. Таким образом, потенциальный поставщик ТОО «SuluTan Company» был отклонен от участия в конкурсе по причине не предоставления свидетельства о регистрации химической продукции обоснованно. Таким образом, потенциальный поставщик ТОО «SuluTan Company» подлежал отклонению от участия в конкурсе по причине не соответствия квалификационным требованиям в соответствии с пп.1) п. 150 Правил № 648 «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях» как не соответствующий квалификационным требованиям, в части обладания правоспособностью. 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.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-03-12 14:53:47 № 25021

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее - Закон) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет Филиал "Есиль су" Республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения "Казводхоз" Комитета по водным ресурсам Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан, 110841008735, г.Петропавловск о нарушениях, выявленных 2018-03-12 14:53:47.

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

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

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

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

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

Неисполнение в установленный срок уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, влечет приостановление расходных операций по кодам и счетам объектов государственного аудита, открытых в центральном уполномоченном органе по исполнению бюджета, а также банковским счетам (за исключением корреспондентских) объектов государственного аудита в соответствии с пунктом 1 статьи 32 Закона, а также административную ответственность должностных лиц в соответствии с частью 3 статьи 462 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях».

В соответствии со статьей 60 Закона действия (бездействие) органов государственного аудита и финансового контроля и (или) их должностных лиц могут быть обжалованы в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Приложение с описанием выявленных нарушений прилагается к уведомлению.

руководитель Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Приложение к уведомлению № 25021

от 2018-03-12 14:53:47

№ объявления: 2217960-2

№ лота 16469014-ОК1

Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Департаментом внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области в соответствии с нормами ст.30 Закона РК «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденных Приказом МФ РК от 30.11.2015г. № 598, проведен камеральный контроль на предмет соблюдения норм законодательства РК при проведении закупок «Сульфат алюминия» способом конкурса № 2217960-2. Лот № 16469014-ОК1 – «Сульфат алюминия» на 9 745 080 тенге. Организатор - Филиал «Есиль су» Республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Казводхоз» Комитета по водным ресурсам Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан», БИН 110841008735; Срок начала приема заявок 30.01.2018г.; Срок окончания приема заявок 14.02.2018г. Срок начала обсуждения 19.02.2018г. Срок окончания обсуждения 22.02.2018г. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска, связанным с неправомерным отклонением заявки потенциального поставщика к участию в конкурсе. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законодательства о государственных закупках. Согласно протокола об итогах от 26.02.2018 № 1977574 конкурсной комиссией допущен к участию в конкурсе потенциальный поставщик: ТОО «Торговый дом Метахим». Отклонены от участия в конкурсе: - ТОО «SuluTan Company» - не соответствие конкурсной документации по причине: «Поставщик не предоставил «Свидетельство о регистрации химической продукции» и паспорт безопасности, согласно Закона РК № 302-III от 21 июля 2007 года «О безопасности химической продукции» Глава 4 ст. 12 п.1 и п.2.». Проверкой обоснованности допуска потенциального поставщика ТОО «Торговый дом Метахим» нарушений не установлено. Проверкой обоснованности отклонения потенциального поставщика ТОО «SuluTan Company» по причине «Поставщик не предоставил «паспорт безопасности, согласно Закона РК № 302-III от 21 июля 2007 года «О безопасности химической продукции» Глава 4 ст. 12 п.1 и п.2.» установлено, что согласно технической спецификации организатором указано требование «Поставщик должен предоставить паспорт безопасности», т.е. предоставление паспорта безопасности необходимо при поставке товара. Таким образом, в нарушение пп.2) п.150 Правил № 648 конкурсной комиссией отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «SuluTan Company» по вышеуказанной причине необоснованно, т.к. предоставление паспорта безопасности на товар необходимо при поставке товара. Вместе с тем, в соответствии с пп.1) п.1 ст.9 Закона № 434«К потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц)». Согласно п.3 ст.9 Закона № 434 «Потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок

соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок». А также в соответствии с п.5 ст.9 Закона № 434 «Правоспособность потенциального поставщика, осуществляющего виды деятельности, на занятие которыми необходимо получение разрешения, направление уведомления, подтверждается посредством информационных систем государственных органов в соответствии с законодательством Республики Казахстан об информатизации». Согласно п.15 утвержденной конкурсной документации «Потенциальный поставщик перед формированием заявки принимает соглашение об участии в конкурсе согласно приложению 4 к настоящей КД». Согласно пп.1) п.16 утвержденной конкурсной документации «Заявка на участие в конкурсе должна содержать: электронные копии документов, заверенных электронной цифровой подписью, либо электронные документы, представляемые потенциальным поставщиком в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям: Разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг». В соответствии с п.380 приложения 2 Перечня разрешений второй категории Закона «О разрешениях и уведомлениях» от 16 мая 2014 года № 202-V ЗРК на поставку «Сульфат алюминия» требуется разрешение на продукцию: «Свидетельство о регистрации химической продукции» (Класс 6). Однако, проверкой установлено, что на момент подведения итогов 26.02.2018г., потенциальный поставщик ТОО «SuluTan Company» не обладал правоспособностью (свидетельством о регистрации химической продукции на сульфат алюминия), т.к. данное свидетельство, согласно портала электронного лицензирования Республики Казахстан было получено потенциальным поставщиком ТОО «SuluTan Company» 02.03.2018г. за № KZ24VCF00002840. Таким образом, потенциальный поставщик ТОО «SuluTan Company» был отклонен от участия в конкурсе по причине не предоставления свидетельства о регистрации химической продукции обоснованно. Таким образом, потенциальный поставщик ТОО «SuluTan Company» подлежал отклонению от участия в конкурсе по причине не соответствия квалификационным требованиям в соответствии с пп.1) п. 150 Правил № 648 «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях» как не соответствующий квалификационным требованиям, в части обладания правоспособностью. 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.