Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.01.2019 жылғы № 43583

"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 18.01.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990140000502, "Астанаэнергосервис" АҚ 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 Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2933961-1 "Астана-Энергия" АҚ үшін химиялық реагенттер тауарын мемлекеттік сатып алу Лоттың № 21473785-ОК1 Натрий гидроксиді камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Управления Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Аширбековым Ч.С., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2933961-1 «Государственные закупки товара химических реагентов для АО "Астанаэнергосервис" на основании жалобы ТОО "Kazhimprom KZ", посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Лот №21473785-ОК1 на сумму 256 635 540 тенге. Согласно протоколу об итогах конкурса от 25.12.2018 года №2635225 конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company", ТОО "B-grass" и определила ТОО "HIC ET NUNC" победителем государственных закупок на основании наименьшей цены. В соответствии с пп.6 п.1 ст.6 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» №434-V (далее - Закон), потенциальный поставщик не вправе участвовать в проводимых государственных закупках, если потенциальный поставщик состоит в реестре недобросовестных участников государственных закупок. Согласно пп.3 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: имеет ограничения, связанные с участием в государственных закупках, предусмотренные в статье 6 Закона. По ограничениям, связанным с участием в государственных закупках, предусмотренных подпунктами 3), 4), 5), 6) и 8) пункта 1 статьи 6 Закона, заявка на участие в конкурсе потенциального поставщика подлежит автоматическому отклонению веб-порталом. По ограничениям, связанным с участием в государственных закупках, предусмотренных подпунктами 7), 9), и 10) пункта 1 статьи 6 Закона, конкурсная комиссия рассматривает информацию на интернет-ресурсах соответствующих уполномоченных органов. Также согласно п.4 ст.6 Закона, нарушения требований пунктов 1 и 2 настоящей статьи могут быть установлены заказчиком, организатором государственных закупок, единым организатором государственных закупок, уполномоченным органом либо органами государственного аудита и финансового контроля на любой стадии осуществления государственных закупок. В ходе камерального контроля установлено, что согласно реестру недобросовестных участников ГЗ, ТОО "SuluTan Company" включено в РНУ 11.12.2018г. по решению суда/уполномоченного органа №61315-12-18 №61311-12-18 от 11.12.2018г. Принимая во внимание вышеизложенные нормы и обстоятельства, ТОО "SuluTan Company" не вправе был участвовать в государственных закупках. Согласно пп.2 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: - установлен факт представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке. Вместе с тем, согласно п.2 ст.11 Закона, достоверность информации,

предоставляемой потенциальным поставщиком, может быть установлена заказчиком, организатором государственных закупок, единым организатором государственных закупок, уполномоченным органом либо органами государственного аудита и финансового контроля на любой стадии осуществления государственных закупок. В своем обращении ТОО "Kazhimprom KZ" указывает о предоставлении недостоверной информации потенциальными поставщиками ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company" и ТОО "B-grass". Контролем установлено, что в составе конкурсной заявки ТОО "B-grass" представлено письмо АО «Башкирская содовая компания» (далее – АО «БСК») от 06.12.2018г. №115/2603, где указано что ТОО "B-grass" имеет возможность осуществить поставку товара для нужд АО «Астана-Энергия». Также установлено, что потенциальными поставщиками ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company" и ТОО "B-grass" в составе конкурсной заявки представлены технические спецификации, где указан завод-изготовитель АО «БСК». Так, Комитетом в адрес АО «Башкирская содовая компания» направлен запрос от 11.01.2019г. №КВГА-13/163 о выдачи ресурсных справок ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company", ТОО "B-grass" и подтверждении вышеуказанного письма, а также наличия договорных отношений с вышеназванными организациями. Согласно представленному ответу АО «БСК» от 17.01.2019г. №02.03.01.01-09/20, АО «Башкирская содовая компания» ресурсные справки следующим компаниям: ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company", ТОО "B-grass" не выдавало и поставки жидкого едкого натра в адрес АО «Астана-Энергия» в 2019 году через них не подтверждались. Письмо от 06.12.2018г. №115/2603 является подлогом, данный текст АО «БСК» не предоставляло. С данными компаниями наше предприятие договорных отношений не имеет и в 2019 году не планирует. Таким образом, установлен факт предоставления недостоверной информации потенциальными поставщиками ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company", ТОО "B-grass". На основании вышеизложенного, в нарушение ст.6 Закона и п.150 Правил, конкурсной комиссией неправомерно допущены к участию в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company", ТОО "B-grass". Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 6. 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:

№6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

18.01.2019 года № 43583

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 990140000502, АО "Астанаэнергосервис" о нарушениях, выявленных 18.01.2019 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" Махметов Даурен Канатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2933961-1 Государственные закупки товара химических реагентов для АО "Астана-Энергия" № лота 21473785-ОК1 Гидроксид натрия на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Управления Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Аширбековым Ч.С., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2933961-1 «Государственные закупки товара химических реагентов для АО "Астанаэнергосервис" на основании жалобы ТОО "Kazhimprom KZ", посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Лот №21473785-ОК1 на сумму 256 635 540 тенге. Согласно протоколу об итогах конкурса от 25.12.2018 года №2635225 конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company", ТОО "B-grass" и определила ТОО "HIC ET NUNC" победителем государственных закупок на основании наименьшей цены. В соответствии с пп.6 п.1 ст.6 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» №434-V (далее - Закон), потенциальный поставщик не вправе участвовать в проводимых государственных закупках, если потенциальный поставщик состоит в реестре недобросовестных участников государственных закупок. Согласно пп.3 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: имеет ограничения, связанные с участием в государственных закупках, предусмотренные в статье 6 Закона. По ограничениям, связанным с участием в государственных закупках, предусмотренных подпунктами 3), 4), 5), 6) и 8) пункта 1 статьи 6 Закона, заявка на участие в конкурсе потенциального поставщика подлежит автоматическому отклонению веб-порталом. По ограничениям, связанным с участием в государственных закупках, предусмотренных подпунктами 7), 9), и 10) пункта 1 статьи 6 Закона, конкурсная комиссия рассматривает информацию на интернет-ресурсах соответствующих уполномоченных органов. Также согласно п.4 ст.6 Закона, нарушения требований пунктов 1 и 2 настоящей статьи могут быть установлены заказчиком, организатором государственных закупок, единым организатором государственных закупок, уполномоченным органом либо органами государственного аудита и финансового контроля на любой стадии осуществления государственных закупок. В ходе камерального контроля установлено, что согласно реестру недобросовестных участников ГЗ, ТОО "SuluTan Company" включено в РНУ 11.12.2018г. по решению суда/уполномоченного органа №61315-12-18 №61311-12-18 от 11.12.2018г. Принимая во внимание вышеизложенные нормы и обстоятельства, ТОО "SuluTan Company" не вправе был участвовать в государственных закупках. Согласно пп.2 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: - установлен факт представления недостоверных сведений по документам, представленным в

конкурсной заявке. Вместе с тем, согласно п.2 ст.11 Закона, достоверность информации, предоставляемой потенциальным поставщиком, может быть установлена заказчиком, организатором государственных закупок, единым организатором государственных закупок, уполномоченным органом либо органами государственного аудита и финансового контроля на любой стадии осуществления государственных закупок. В своем обращении ТОО "Kazhimprom KZ" указывает о предоставлении недостоверной информации потенциальными поставщиками ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company" и ТОО "B-grass". Контролем установлено, что в составе конкурсной заявки ТОО "B-grass" представлено письмо АО «Башкирская содовая компания» (далее – АО «БСК») от 06.12.2018г. №115/2603, где указано что ТОО "B-grass" имеет возможность осуществить поставку товара для нужд АО «Астана-Энергия». Также установлено, что потенциальными поставщиками ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company" и ТОО "B-grass" в составе конкурсной заявки представлены технические спецификации, где указан завод-изготовитель АО «БСК». Так, Комитетом в адрес АО «Башкирская содовая компания» направлен запрос от 11.01.2019г. №КВГА-13/163 о выдачи ресурсных справок ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company", ТОО "B-grass" и подтверждении вышеуказанного письма, а также наличия договорных отношений с вышеназванными организациями. Согласно представленному ответу АО «БСК» от 17.01.2019г. №02.03.01.01-09/20, АО «Башкирская содовая компания» ресурсные справки следующим компаниям: ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company", ТОО "B-grass" не выдавало и поставки жидкого едкого натра в адрес АО «Астана-Энергия» в 2019 году через них не подтверждались. Письмо от 06.12.2018г. №115/2603 является подлогом, данный текст АО «БСК» не предоставляло. С данными компаниями наше предприятие договорных отношений не имеет и в 2019 году не планирует. Таким образом, установлен факт предоставления недостоверной информации потенциальными поставщиками ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company", ТОО "B-grass". На основании вышеизложенного, в нарушение ст.6 Закона и п.150 Правил, конкурсной комиссией неправомерно допущены к участию в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "HIC ET NUNC", ТОО "SuluTan Company", ТОО "B-grass". Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 6. 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 №6

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