**Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама**

2018-03-14 23:36:28 № 25383

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

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 2018-03-14 23:36:28 анықталған бұзушылықтарды
Алматы қаласы Денсаулық сақтау басқармасының шаруашылық жүргізу құқығындағы "Орталық қалалық клиникалық аурухана" мемлекеттік коммуналдық кәсіпорыны, 990240002959, Алматы 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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

**2018-03-14 23:36:28 № 25383 хабарламаға қосымша**

Хабарламаның №: 2190023-1

Лоттың № 16511007-ОК1

Заключение специалиста г.Алматы 14.03.2018г. Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года №392-V ЗРК «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности ГКП на ПХВ Центральная городская клиническая больница" Управления здравоохранения города Алматы на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса № 2188506-1 «Продукты питания для платных отделений» (лот № 16511051-ОК1 Говядина) и № 2190023-1 «Бюджет бөлімдеріне арналған азық-түліктер» (лот № 16511007-ОК1 Говядина). Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам рисков первого и четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в установлении организатором в конкурсной документации квалификационных требований и условий, не предусмотренных законодательством о государственных закупках, а также в принятии конкурсной комиссией решения о признании конкурсной заявки потенциального поставщика не соответствующей квалификационным требованиям, предусмотренные профилями рисков № 1 и № 5. Так, согласно пп.4) ст.4 Закона РК, осуществление государственных закупок основывается на принципах открытости и прозрачности процесса государственных закупок. В соответствии с пп. 4) п. 1 ст. 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. В соответствии с п.2 ст.21 Закона, конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг. Согласно пп.1 п.3 ст.21 Закона, в конкурсной документации запрещается устанавливать, условия государственных закупок, которые влекут за собой ограничение количества потенциальных поставщиков, в случаях, не предусмотренных настоящим Законом, в том числе касающиеся установления любых не измеряемых количественно и (или) неадминистрируемых требований к потенциальным поставщикам. Несмотря на это, в технической спецификации конкурсной документации, предусмотрено требование о том, что потенциальный поставщик должны соответствовать требованиям, установленным: 1. Кодексом Республики Казахстан от 18 сентября 2009 года № 193-IV «О здоровье народа и системе здравоохранения»; 2. Законом Республики Казахстан от 10 июля 2002 года № 339 «О ветеринарии»; 3. Законом Республики Казахстан от 9 ноября 2004 года N 603 «О техническом регулировании»; 4. Приказом Министра сельского хозяйства Республики Казахстан от 27 ноября 2014 года № 7-1/619 «Об утверждении Правил проведения дезинфекции, дезинсекции, дератизации»; 5. Техническим регламентом Таможенного союза «О безопасности мяса и мясной продукции» (ТР ТС 034/2013) принятый Решением Совета Евразийской экономической комиссии от 9 октября 2013 г. № 68; 6. Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 20 марта 2015 года № 237. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 22 мая 2015 года № 11124, «Об утверждении Санитарных правил "Санитарно-эпидемиологические требования по

установлению санитарно-защитной зоны производственных объектов»; 7. Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28 февраля 2015 года № 164 «Об утверждении Санитарных правил "Санитарно-эпидемиологические требования к объектам по производству пищевой продукции"; 8. Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 24 ноября 2009 года №768 «Об утверждении Правил выдачи, учета и ведения личных медицинских книжек»; Технические требования: Мясо говядины 1 категории, должно быть выработано в соответствии с требованиями вышеуказанных нормативно правовых актов, по технологическим инструкциям, с соблюдением всех правил для предприятий мясной и пищеперерабатывающей промышленности, утвержденных в установленном порядке. Мясо говядины 1 категории должна быть получена от животных, убой которых производился на предприятиях, регулярно функционирующих в соответствии с действующими нормами относительно пищевой безопасности и инспекции пищевых продуктов. Содержание микробиологических показателей на мясо говядины прошедшие испытания в лабораториях, аккредитованных (аттестованных) в установленном порядке, согласно правилам выдачи документа на одну партию. При этом, подпункты, пункты, статьи, разделы вышеуказанных нормативно правовых актов, по технологическим инструкциям, утвержденных в установленном порядке, которым должен соответствовать потенциальный поставщик, не указано. Согласно п.8 ст.9 Закона, не допускается установление квалификационных требований, не предусмотренных пунктом 1 настоящей статьи. Более того, пунктом 16 конкурсной документации определен полный перечень документов, который должен содержаться в заявке на участие конкурсе потенциального поставщика. В этой связи, в нарушение пп.1) п.3 ст.21, требование о соответствии конкурсных заявок потенциальных поставщиков неопределенным нормам нормативных актов является неадминистрируемым требованием и усложняет участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Соответственно, отклонение потенциального поставщика ТОО «СХПК - 02» по причинам не соответствия требованиям неопределенным нормам нормативных актов является необоснованным. Главные специалисты-государственные аудиторы отдела аудита государственных закупок Ж.Букаев К.Тлеубердиева

**Уведомление**
**об устранении нарушений, выявленных по результатам**
**камерального контроля**

2018-03-14 23:36:28 № 25383

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы 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 Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения "Центральная городская клиническая больница" Управления здравоохранения города Алматы, 990240002959, г.Алматы о нарушениях, выявленных 2018-03-14 23:36:28.

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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

**Приложение к уведомлению № 25383**

**от 2018-03-14 23:36:28**

№ объявления: 2190023-1

№ лота 16511007-ОК1

Заключение специалиста г.Алматы 14.03.2018г. Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года №392-V ЗРК «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности ГКП на ПХВ Центральная городская клиническая больница" Управления здравоохранения города Алматы на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса № 2188506-1 «Продукты питания для платных отделений» (лот № 16511051-ОК1 Говядина) и № 2190023-1 «Бюджет бөлімдеріне арналған азық-түліктер» (лот № 16511007-ОК1 Говядина). Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам рисков первого и четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в установлении организатором в конкурсной документации квалификационных требований и условий, не предусмотренных законодательством о государственных закупках, а также в принятии конкурсной комиссией решения о признании конкурсной заявки потенциального поставщика не соответствующей квалификационным требованиям, предусмотренные профилями рисков № 1 и № 5. Так, согласно пп.4) ст.4 Закона РК, осуществление государственных закупок основывается на принципах открытости и прозрачности процесса государственных закупок. В соответствии с пп. 4) п. 1 ст. 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. В соответствии с п.2 ст.21 Закона, конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг. Согласно пп.1 п.3 ст.21 Закона, в конкурсной документации запрещается устанавливать, условия государственных закупок, которые влекут за собой ограничение количества потенциальных поставщиков, в случаях, не предусмотренных настоящим Законом, в том числе касающиеся установления любых не измеряемых количественно и (или) неадминистрируемых требований к потенциальным поставщикам. Несмотря на это, в технической спецификации конкурсной документации, предусмотрено требование о том, что потенциальный поставщик должны соответствовать требованиям, установленным: 1. Кодексом Республики Казахстан от 18 сентября 2009 года № 193-IV «О здоровье народа и системе здравоохранения»; 2. Законом Республики Казахстан от 10 июля 2002 года № 339 «О ветеринарии»; 3. Законом Республики Казахстан от 9 ноября 2004 года N 603 «О техническом регулировании»; 4. Приказом Министра сельского хозяйства Республики Казахстан от 27 ноября 2014 года № 7-1/619 «Об утверждении Правил проведения дезинфекции, дезинсекции, дератизации»; 5. Техническим регламентом Таможенного союза «О безопасности мяса и мясной продукции» (ТР ТС 034/2013) принятый Решением Совета Евразийской экономической комиссии от 9 октября 2013 г. № 68; 6. Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 20 марта 2015 года

№ 237. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 22 мая 2015 года № 11124, «Об утверждении Санитарных правил "Санитарно-эпидемиологические требования по установлению санитарно-защитной зоны производственных объектов»; 7. Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28 февраля 2015 года № 164 «Об утверждении Санитарных правил "Санитарно-эпидемиологические требования к объектам по производству пищевой продукции"; 8. Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 24 ноября 2009 года №768 «Об утверждении Правил выдачи, учета и ведения личных медицинских книжек»; Технические требования: Мясо говядины 1 категории, должно быть выработано в соответствии с требованиями вышеуказанных нормативно правовых актов, по технологическим инструкциям, с соблюдением всех правил для предприятий мясной и пищеперерабатывающей промышленности, утвержденных в установленном порядке. Мясо говядины 1 категории должна быть получена от животных, убой которых производился на предприятиях, регулярно функционирующих в соответствии с действующими нормами относительно пищевой безопасности и инспекции пищевых продуктов. Содержание микробиологических показателей на мясо говядины прошедшие испытания в лабораториях, аккредитованных (аттестованных) в установленном порядке, согласно правилам выдачи документа на одну партию. При этом, подпункты, пункты, статьи, разделы вышеуказанных нормативно правовых актов, по технологическим инструкциям, утвержденных в установленном порядке, которым должен соответствовать потенциальный поставщик, не указано. Согласно п.8 ст.9 Закона, не допускается установление квалификационных требований, не предусмотренных пунктом 1 настоящей статьи. Более того, пунктом 16 конкурсной документации определен полный перечень документов, который должен содержаться в заявке на участие конкурсе потенциального поставщика. В этой связи, в нарушение пп.1) п.3 ст.21, требование о соответствии конкурсных заявок потенциальных поставщиков неопределенным нормам нормативных актов является неадминистрируемым требованием и усложняет участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Соответственно, отклонение потенциального поставщика ТОО «СХПК - 02» по причинам не соответствия требованиям неопределенным нормам нормативных актов является необоснованным. Главные специалисты-государственные аудиторы отдела аудита государственных закупок Ж.Букаев К.Тлеубердиева