



## **АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА**

о проведении внутреннего  
анализа коррупционных рисков  
в сфере государственных закупок  
НАО «Государственная корпорация  
«Правительство для граждан»



## Содержание

1.	Основание проведения анализа	3
2.	Цель и объем проведения анализа	3
3.	Описательная часть	3
4.	Информационно-аналитическая часть	5
5.	Заключение	16
6.	Выявленные риски	17
7.	Рассылка аналитической справки	18
8.	Таблица №1. Виды нарушений за 2020 – 2022 гг.	19
9.	Таблица №2. Суммы закупок за 2020 – 2022 гг.	19
10.	Таблица №3. Суммы нарушений за 2020 – 2022 гг.	19
11.	Таблица №4. Наименование нарушений по СП/Филиалам за 2020 – 2022 гг.	20
12.	Таблица №5. Наименование нарушений СВА по СП/Филиалам за 2018 – 2022 гг.	21
13.	Таблица №6. Количество дел, рассмотренных судами за 2020 – 2022 гг.	22
14.	Таблица №7. Предмет иска	23
15.	Таблица №8. Иски к Госкорпорации за 2020 – 2022 гг.	23
16.	Таблица №9. Иски поставщиков к Госкорпорации за 2020 – 2021 гг.	23



## **1. Основание проведения анализа**

Внутренний анализ коррупционных рисков проведен в сфере государственных закупок в соответствии с приказом Председателя Правления некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация «Правительство для граждан» (далее - Госкорпорация) от 22 сентября 2022 г. № 569 н/к.

## **2. Цель и объем проведения анализа**

Целью проведения анализа является выявление коррупционных рисков в сфере государственных закупок для разработки своевременных превентивных мер, а также мер, направленных на митигацию коррупционных рисков и минимизацию величины вероятного вреда от их реализации.

Анализ коррупционных рисков, затрагивающих деятельность структурных подразделений Госкорпорации в сфере государственных закупок, проводится за период с 01.01.2018 г. по 31.07.2022 г. рабочей группой из 6 членов.

Проверкой охвачены все структурные подразделения Центрального аппарата и филиалов, задействованные в проведении государственных закупок в Госкорпорации.

## **3. Описательная часть**

Настоящий анализ проведен на основании информации, полученной от структурных подразделений в ходе сбора и обобщения сведений по следующим направлениям:

- 1) правовые акты и внутренние нормативные документы, регулирующие деятельность в сфере государственных закупок Госкорпорации;
- 2) результаты проверок, ранее проведенных государственными органами, в том числе по обращениям физических и юридических лиц;
- 3) результаты аудиторских проверок Службы внутреннего аудита Госкорпорации;
- 4) публикации в средствах массовой информации и социальных сетях негативных сведений о Госкорпорации в сфере государственных закупок;
- 5) интервью работников;
- 6) проверка правовых актов и внутренних нормативных документов Госкорпорации в сфере государственных закупок;
- 7) решения судебных органов.

Основным предметом анализа стали нарушения, выявленные в ходе камерального контроля, а также по результатам внутреннего аудита.

Так, основными допущенными нарушениями являются некорректная разработка, размещение технической спецификации, конкурсной документации (далее – ТС, КД соответственно), а именно нарушения требований п.22 ст.43 Закона РК «О государственных закупках» (далее – Закон



РК), которым предусмотрено, что минимальный срок поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг по договору о государственных закупках не должен быть менее срока, затрачиваемого на поставку товара, в том числе его изготовление (производство), доставку, выполнение работы, оказание услуги, но не менее пятнадцати календарных дней (установление трех календарных дней на исполнение договора), а также п.п.2), 3) ст.4 Закона РК, которыми предусмотрено, предоставление потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, добросовестной конкуренции среди потенциальных поставщиков, недопущения сговора между участниками закупок (размещение КД и ТС только на русском или казахском языках, а также некорректное указание наименования лота).

Нарушения п.п.1) п.2 ст.9 Закона РК, в котором указано, что не допускается установление квалификационных требований, которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках, а именно, установлением условий, ограничивающих количество потенциальных поставщиков, однако данные нарушения носят не легитимный характер, в связи с чем выделены в отдельный вид нарушений.

Вместе с тем, внимание также уделено нарушениям п.150 Правил осуществления государственных закупок (редакция правил по состоянию на 2020 г.), которым предусмотрено, что потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не признается участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям.

Тем самым, данные нарушения можно характеризовать как потенциальный риск лоббирования инициатором закупок интересов определенного потенциального поставщика.

#### **4. Информационно-аналитическая часть**

4.1. Общее количество договоров Госкорпорации с 2020 г. по июль 2022 г. в сфере государственных закупок составило 22 616 договоров на общую сумму 86 756 387 256,79 тенге (Таблица №2). Из них, заключено договоров с нарушением требований законодательства за вышеуказанный период по результатам камеральных проверок Департамента внутреннего государственного аудита Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан (далее - Уполномоченный орган) на сумму 1 355 408 740 тенге или 1,6% от общей суммы государственных закупок (Таблица №3), а именно:

- за 2020 г. - 1 057 134 516 тенге, что составляет 3,8% от общей суммы за 2020 г.;



- за 2021 г. - 156 124 919 тенге., что составляет менее 1 % (0,5%) от общей суммы за 2021 г.;

- за 7 месяцев 2022 г. - 142 149 305 тенге, что также составляет менее 1% (0,5%) от общей суммы за 2022 г.

Наибольшее количество нарушений по суммам заключенных договоров выявлены:

- в Центральном аппарате на сумму 808 179 279 тенге или 60,92% от общей суммы нарушений;

- в Атырауской области на сумму 114 294 492 тенге или 8,62% от общей суммы нарушений;

- в Акмолинской области на сумму 72 304 016 тенге или 5,45 % от общей суммы нарушений;

- в Восточно-Казахстанской области на сумму 51 777 475 тенге или 3,90 % от общей суммы нарушений.

За период с 2020 г. по июль 2022 г. уполномоченным органом выявлено 61 нарушение в части организации государственных закупок (Таблица №1), которые разделены на следующие основные виды:

- установлены условия, ограничивающие количество потенциальных поставщиков – 14 нарушений;

- допуск к конкурсу поставщиков, не соответствующих квалификационным требованиям – 7 нарушений;

- завышение стоимости выполнения работ – 4 нарушения;

- заказчиком неверно выбран способ закупки – 6 нарушений;

- некачественное рассмотрение конкурсной документации членами комиссии – 1 нарушение;

- некорректная разработка, размещение ТС и КД – 29 нарушений.

Наиболее часто допускаемыми нарушениями являются некорректная разработка, размещение ТС и КД – 29 нарушений, а также установление условий, ограничивающих количество потенциальных поставщиков – 14 нарушений.

Наибольшее количество нарушений допущено филиалом по Атырауской области. За 2020-2022 гг. допущено 12 нарушений, из которых 7 нарушений, т.е. более 50 %, это некорректная разработка, размещение ТС и КД.

Далее, по количеству допущенных нарушений за 2020-2021гг., Центральный аппарат Госкорпорации, работниками которого допущено 7 нарушений, из которых 6 нарушений, т.е. 85%, это допуск к конкурсу поставщиков, не соответствующих квалификационным требованиям.

Филиалами Акмолинской и Павлодарской областей допущено по 6 нарушений, из которых 6 нарушений, т.е. 50% (2 – Акмолинская и 4 – Павлодарская), это некорректная разработка, размещение ТС и КД, 3 нарушения или 25% (2 – Акмолинская и 1 – Павлодарская) – установление



условий, ограничивающих количество потенциальных поставщиков. Филиалом по Северо-Казахстанской области за 2020-2022 гг. допущено 5 нарушений, из которых 4 или 80% – это некорректная разработка и размещение ТС и КД. Филиалом по Западно-Казахстанской области за 2020-2022 гг. допущено 4 нарушения, из которых 2 или 50% – это также некорректная разработка, размещение ТС и КД и 2 нарушения как установление условий, ограничивающих количество потенциальных поставщиков.

Таким образом, 40 нарушений из 61 или 65,5 % всех нарушений приходится на 6 филиалов из 16. Оставшимися филиалами допущено от одного до трех нарушений, подробное описание указано в Таблице №4 к настоящей аналитической справке.

4.2. Так, основными причинами нарушений, выявленных уполномоченным органом, является человеческий фактор, выражающийся в невнимательности, недостаточном знании, понимании предмета закупки и его/их технических характеристик, либо возможной заинтересованности работников Госкорпорации, как инициатора, работников ДГЗ/УГЗ, так и членов конкурсных комиссий при проведении государственных закупок, например:

1) Уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля 24.12.2020 г. № 710000000-4-6-112685 по лоту № 29541154-ОКЗ «Услуги по проведению аудита финансовой отчетности», членами конкурсной комиссии признаны участниками конкурса ТОО «Эрнст энд Янг» и ТОО «Crowe Audit KZ», которые не соответствовали квалификационным требованиям.

2) Уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля от 17.01.2020 г. № 231010000-1-9-83076 по лоту №29650725-ОК1 «Приемник геодезический спутниковый». Заказчиком в нарушение п.п.5) п.2 ст.21 и п.п.22) ст.43 Закона РК «О государственных закупках» (минимальные сроки поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг по договору о государственных закупках должны быть не менее срока, затраченного на поставку товара, в том числе на его изготовление (производство), поставку, выполнение работ, оказание услуг, но не менее пятнадцати календарных дней) четко не прописаны сроки поставки товара, вместо этого указано – в соответствии с условиями договора.

3) Уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля 28.09.2020 г. № 351010000-ЗЦП-11-107619 по лоту № 29711026-ЗЦП2 «Уголь каменный». Заказчиком в нарушение п.1 статьи 42 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» объявлен закуп способом запроса ценовых предложений, тогда как закуп должен производиться через товарные биржи в режиме двойного встречного аукциона.



4) Уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля 30.11.2020 г. № 551010000-ЗЦП-11-111560 по лоту № 29396444-ЗЦП2 «Аккумулятор». Заказчиком в нарушение п.п.2) п. 1 статьи 38 Закона РК «О государственных закупках» указан стандарт Российской Федерации, тогда как должны были быть указаны национальные стандарты, а в случае их отсутствия – межгосударственные стандарты на закупаемые товары, работы и услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов должны были быть указаны требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг с учетом нормирования государственных закупок.

Таким образом, анализ показывает, что в структурных подразделениях (инициаторах закупок) Госкорпорации *осуществляется недостаточный контроль со стороны руководителей* в части разработки технических спецификаций, указания технических характеристик и иных требований к поставляемым товарам, *либо недостаточное обладание знаниями работников структурных подразделений* в части технических требований, предъявляемых к закупаемым товарам, работам или услугам.

Также, в соответствии с п.5.5.4. Регламента по организации государственных закупок Госкорпорации (далее – Регламент) инициатор закупок передает техническую спецификацию в УГЗ для приведения его в соответствие с законодательством РК о государственных закупках, *однако выявленные нарушения также указывают на недостаточный контроль со стороны УГЗ.*

Особое внимание необходимо уделить фактам допуска к конкурсам поставщиков, *не соответствующих квалификационным требованиям*, а именно членами конкурсных комиссий не уделяется достаточно внимания для изучения представленных потенциальными поставщиками документов. Особо ярким примером можно привести факт принятия документов от двух потенциальных поставщиков ТОО «Компания Фактум» и ТОО «Группа компаний Радикс», которые для подтверждения наличия требуемого работника с сертификатом «VMware Certified Professional data Center Virtualization 2019» предоставили документы на одного и того же работника. Данный факт был выявлен уполномоченным органом в ходе камерального контроля на основании жалобы, т.е. конкурсная заявка была изучена третьими лицами и выявлено несоответствие, тогда как подобные факты подлежат выявлению и устранению самостоятельно членами конкурсной комиссии при рассмотрении заявки потенциального поставщика.

Вместе с тем, учитывая, что доказать либо опровергнуть заинтересованность в данных нарушениях работников Госкорпорации не представляется возможным, предлагается учесть данные замечания и не допускать повторения данных действий.



Нарушения не были выявлены ни при составлении технических спецификаций, ни при проверке на соответствие законодательства со стороны УГЗ, а также при рассмотрении конкурсными комиссиями, т.е. имеющиеся инструменты контроля и квалификация работников и членов конкурсной комиссии являются недостаточными для недопущения подобных фактов:

Все вышеуказанное и допущенные нарушения могут негативно отразиться на репутации Госкорпорции и вызывать недоверие потенциальных поставщиков и населения Республики Казахстан.

**Примечание:** Учитывая, что уполномоченным органом ведется автоматизированная проверка в соответствии с утвержденными профилями рисков, и с учетом того, что при проведении Службой внутреннего аудита Госкорпорации были выявлены, как минимум, дополнительные 28 фактов нарушений в части организации государственных закупок, приемки выполненных работ, оказанных услуг по 4 филиалам за 2020-2022 г. можно сделать вывод о том, что часть нарушений уполномоченным органом своевременно не была предотвращена.

Расчет проводился согласно формуле  $28/4*20=140$  нарушений, где 28 количество нарушений, 20 количество СП и филиалов по состоянию на июнь 2022 г., что также составляет менее 1 % (0,62) от общего количества заключенных договоров.

Согласно аудиторских отчетов, выявленные нарушения указаны следующим образом:

По договору о государственных закупках по закупке «Услуги по перезарядке огнетушителей для филиала НАО по г.Алматы (ЦОН)» на сумму 120 тыс. тенге отсутствуют документы, подтверждающие соблюдение технической спецификации, в частности: перезарядка огнетушителей в количестве 190 штук (ОП-5 (порошковый) – 142 шт, ОУ-5 (углекислотный) – 48 шт). Поставщиком по окончании оказания услуг должно производиться освидетельствование и паспортизация огнетушителей с выдачей соответствующих документов.

Аналогичные обнаружения отмечены по договорам (работы, услуги) за 2020, 2021 гг. на общую сумму 355 045 тыс. тенге (2020 г. - 164 041 тыс. тенге, 2021 г. (7 месяцев) – 191 004 тыс. тенге).

Оплата по договорам без документов, подтверждающих выполнение работы, является ярким примером возможного наличия коррупционной составляющей, пример по уголовному делу указан ниже.

4.3. Анализом охвачены нарушения по итогам внутренних аудиторских проверок, а именно за период с 2019 по 2022 гг., в четырех филиалах Госкорпорации в ходе которых описано 117 нарушений (Таблица № 5).

Основными нарушениями являются:

- отсутствие документов/отчетов, утвержденных/согласованных Заказчиком о выполнении работ, услуг, предусмотренных технической спецификацией – 55 нарушений;





- закуп из одного источника без надлежащего анализа рынка цен и/или без значимых технических характеристик – 14 нарушений;
- некорректное составление технической спецификации – 11 нарушений;
- некорректное планирование закупок – 11 нарушений;
- несоответствие поставщика требованиям конкурсной документации и технической спецификации;
- неправильный выбор способа закупа – 4 нарушения.

Так, за период 2018-2022 гг. в филиале по г. Алматы описано 62 нарушения, из которых: 2 нарушения допущено в 2018 г., 41 нарушение в 2019 г., 14 нарушений в 2020 г. и 5 нарушений в 2021 г.

За период 2018-2020 гг. в филиале по г. Нур-Султан выявлено 35 нарушений, из которых: 1 нарушение допущено в 2018 г., 12 нарушений в 2019 г., 22 нарушения в 2020 г.

За период с 2018-2022 гг. в филиале по г. Шымкент в части государственных закупок выявлено 19 нарушений, из которых: 2 нарушения допущено в 2018 г., 6 нарушений в 2019 г., 7 нарушений в 2020 г., 3 нарушения в 2021 г. и 1 нарушение в 2021 г.

Одно нарушение допущено филиалом Департамента агрохимических, почвенных обследований и комплексно-изыскательской работы (далее – ДАПОиКИР) в сфере принятия ТРУ, не соответствующих технической спецификации.

В отличие от вышеописанных нарушений при проведении процедур закупок, которые были устранены до определения победителя, исполнения договоров и т.д., указанные в аудиторских отчетах выявлены по уже заключенным договорам государственных закупок, что может привести к реальному финансовому ущербу для Госкорпорации, выявлению коррупционных правонарушений при осуществлении закупок, а также повышению репутационных рисков для Госкорпорации.

1) Так, по договору о государственных закупках, заключенному между Госкорпорацией и Общественным объединением «Общество инвалидов «Алға KZ» по запуску «Услуги по уборке зданий/помещений/территории и аналогичных объектов» на сумму 59 880 тыс. тенге (в том числе сумма по филиалу г. Алматы 28 376 тыс. тенге), отсутствуют документы, подтверждающие исполнение технической спецификации.

2) По договору о государственных закупках, заключенному между филиалом по г. Алматы и ТОО «SCOPE GROUP» по запуску «Аренда автотранспорта с ГСМ» на сумму 23 944 тыс. тенге, отсутствуют путевые листы, тогда как в технической спецификации предусмотрена обязанность предоставления арендодателем правильно заполненных путевых листов с печатью организации.



3) Закуп из одного источника, в основном, заключается по договорам аренды зданий. Так, за 2019 - 2021 гг. филиалом способом из одного источника путем прямого заключения договора ежегодно закупаются услуги по аренде зданий/помещений. Наблюдается формальный подход к анализу цен на рынке, филиалом не осуществляется поиск альтернативных вариантов аренды зданий/помещений в целях экономии и оптимизации расходов бюджета. В филиале по г. Алматы отсутствуют надлежащий процесс и процедуры заключения договоров аренды зданий/помещений, не создан рабочий орган (комиссия или другой орган) для коллегиального рассмотрения и принятия решения по заключению договоров аренды зданий/помещений в целях прозрачности процесса государственных закупок и предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей.

В технических спецификациях, в основном, указывались размеры площади и период аренды (срок оказания услуги), при этом существенные, значимые характеристики и требования к зданию/помещению не предусмотрены, среди них: размер площади, этажность, количество кабинетов и санитарных узлов, санитарные условия, температурный режим, наличие системы кондиционирования, системы отопления, обеспечивающей температурный режим в зимнее время и в летнее время и т.д.

4) В части несоответствия поставщика квалификационным требованиям.

В несоблюдение п.п.1) пункта 1 статьи 10 Закона РК «О государственных закупках», согласно протоколу об итогах №3860101-ОК1, по лоту №29078917-ОК1 по запуску «Приобретение услуг по техническому обслуживанию и ремонту офисной техники, узлов и агрегатов с заменой запасных частей» на сумму 10 820 тыс. тенге, потенциальный поставщик SERMAD COMPANY определен победителем, тогда как он не соответствовал квалификационным требованиям в связи с несоответствием документов к требованиям необходимых трудовых ресурсов. Так, п.4 «Наличие необходимых материальных и трудовых ресурсов» (приложение 1-4 к конкурсной документации) предусмотрены требования по наличию трудовых ресурсов – «Квалифицированные специалисты в области технической поддержки периферийной техники» (количество - 2), при этом отмечено, что из 2 (двух) специалистов, представленных SERMAD COMPANY, 1 (один) специалист имеет диплом о высшем образовании «Информационные системы (в инженерной деятельности)», что не соответствует указанным требованиям, а также учитывая закупаемую услугу «Приобретение услуг по техническому обслуживанию и ремонту офисной техники, узлов и агрегатов с заменой запасных частей».

5) Относительно нарушения в части некорректного планирования.

Службой комплаенс контроля в рамках исполнения поручения Комитета по внутреннему аудиту Госкорпорации по вопросу некорректного планирования проведено рассмотрение материалов, в ходе которого



установлено следующее: планирование закупок товаров производилось в соответствии со справочником цен на товары, услуги и работы Госкорпорации.

Проведенной проверкой установлено, что коррупционные риски при осуществлении планирования закупок на предстоящий год могут иметься, при этом они будут минимальные к реализации, так как процедура закупок является прозрачной и доступной всем участникам государственных закупок.

Кроме того, закупки осуществлялись по стоимости меньше указанной в справочнике цен или плане закупок, а также по результатам анализа процедуры закупок установлено, что в закупках принимало участие достаточное количество потенциальных поставщиков, аффилированность между которыми не установлена.

При этом завышенные цены на товар в справочнике цен Госкорпорации в сравнении с другими филиалами, указанными в аудиторском отчете, указывают на ненадлежащую проработку цен на закупаемые товары.

Формирование некорректной цены в справочнике цен Госкорпорации на приобретаемые товары приводит к необоснованным затратам и увеличению бюджета Госкорпорации.

4.4. В случае выявления фактов получения личной выгоды от подобных нарушений либо совершения умышленных действий с целью получения выгоды для себя, либо третьих лиц при наличии достаточных доказательств, Уголовным кодексом Республики Казахстан предусмотрена ответственность п.п.5 ч.2 ст.190 «Мошенничество, то есть хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием, в сфере государственных закупок». Кроме того, в зависимости от способа и цели совершения преступления действия работников Госкорпорации могут быть дополнительно квалифицированы по ст.361 «Злоупотребление служебными полномочиями», ст.366 «Получение взятки», ст.369 «Служебный подлог», ст.247 «Получение незаконного вознаграждения», ст.195 «Причинение имущественного ущерба собственнику или иному владельцу имущества путем обмана или злоупотребления доверием при отсутствии признаков хищения» и т.д.

Также, ответственность предусмотрена ст.207 Кодекса об административных нарушениях Республики Казахстан (далее – КоАП РК) «Нарушение законодательства Республики Казахстан о государственных закупках», ст. 677 «Получение незаконного материального вознаграждения лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, либо приравненным к нему лицом» КоАП РК, за которое максимальное наказание предусмотрено в размере 600 (шестисот) МРП.

Стоит отметить, что частями с 1 по 8, и с 10 по 13, а также ч.15 ст.207 КоАП РК, субъектом наложения административной ответственности является должностное лицо (должностное лицо определяется в зависимости от статьи),



так должностными лицами могут быть признаны члены конкурсных комиссий Госкорпорации, а также секретарь, вне зависимости от занимаемой должности.

4.5. В ходе аудита также выявлены факты конфликта интересов, таких как, что все три члена конкурсной комиссии имели конфликт интересов: один – Председатель конкурсной комиссии – Заместитель директора филиала по г. Алматы курировал Управление государственных закупок (согласно должностной инструкции), два члена конкурсной комиссии – работники Управления государственных закупок, т.е. зависящие по службе от руководителя.

Кроме того, необходимо отметить, что конфликт интересов в деятельности конкурсной комиссии также выявлен при проведении процедур закупок Центральным аппаратом Госкорпорации, так п.5 Регламента предусмотрено, что инициатор закупки несет ответственность за заявку и сведения указанные в технической спецификации, т.е. разрабатывает ее либо вносит свои корректировки, далее согласно п.5.6.2 и 5.6.3 Регламента предусмотрено, что инициатор при государственной закупке ТРУ способом конкурса (аукциона) в заявке, предусмотренной п.5.5.2. Регламента, должен указать председателя и своего(их) представителя(лей) для включения в состав конкурсной (аукционной) комиссии.

Из проведенного интервью члена рабочей группы (работника Департамента государственных закупок) следует, что согласно практике, состав конкурсной комиссии состоит из нечетного количества членов, в основном пять членов, из которых председателем конкурсной комиссии является заместитель Председателя в соответствии с приказом Госкорпорации «О распределении обязанностей» (курирующий направление предмета закупки), инициатор, представитель инициатора закупки, а также в обязательном порядке один представитель ДПО и один представитель ДГЗ.

Таким образом, выводы СВА в части наличия конфликта интересов также нашли свое подтверждение в деятельности Центрального аппарата Госкорпорации, так как при проведении закупок способом конкурса, трое членов конкурсной комиссии непосредственно могли влиять на итоги государственных закупок вне зависимости от мнения представителей ДПО и ДГЗ на всех этапах закупок от разработки технической спецификации до принятия решения в составе конкурсной комиссии.

4.6. Особое внимание необходимо уделить уголовному делу, возбужденному в отношении работников филиала Госкорпорации по Павлодарской области (далее – Павлодарский филиал).

Согласно представлению (вх. № 03-14-04-07/16337 от 01 июня 2022 г.) Антискоррупционной службой по Павлодарской области окончено досудебное расследование уголовного дела №225500131000021 по ст.195 ч.4 п.2 УК РК (*Причинение имущественного ущерба собственнику или иному владельцу*



имущества путем обмана или злоупотребления доверием при отсутствии признаков хищения) в отношении работников Павлодарского филиала.

Досудебным расследованием установлено, что в 2021 г. должностные лица Павлодарского филиала совместно с представителем ТОО «Trans Light» при проведении текущего ремонта зданий филиалов Госкорпорации Павлодарского, Железинского, Теренколь и Щербактинского районов подписали акты выполненных работ по текущему ремонту без фактического выполнения работ в полном объеме.

В результате ненадлежащего выполнения своих должностных обязанностей ответственными лицами Павлодарского филиала, представителем ТОО «Trans Light» Госкорпорации причинен имущественный ущерб на общую сумму 5 823 201 тенге.

30 апреля 2022 года по материалам уголовного дела вследствие акта амнистии (по не реабилитирующим основаниям), в отношении представителя ТОО «Trans Light» и ответственных лиц Павлодарского филиала принято решение о прекращении досудебного расследования.

Кроме того, в ходе досудебного расследования установлено, что согласно заключению судебной строительно-экономической экспертизы №072 от 24.03.2022 г. стоимость невыполненных работ ТОО «Винтрейд» по текущему ремонту здания отдела района Аккулы составляет 604 498 тенге.

Между тем, ТОО «Винтрейд» внесены на счет Госкорпорации денежные средства в сумме 604 498 тенге, представитель ТОО «Trans Light» внес на счет Госкорпорации денежные средства в сумме 5 823 156 тенге.

В целях изучения причин и условий, способствовавших совершению коррупционных правонарушений, связанных с проведением в 2021 г. текущих ремонтных работ Департаментом внутренней безопасности в Павлодарский филиал направлено письмо с постановкой вопросов, на которые необходимо предоставить исчерпывающие ответы для проведения всестороннего и объективного анализа.

В результате, Павлодарским филиалом предоставлен формальный ответ без предложений по минимизации коррупционных рисков при организации и проведении текущих ремонтных работ, содержащий лишь результаты претензионной работы, что свидетельствует об отсутствии заинтересованности в решении указанных проблемных вопросов, а также говорит об отсутствии контроля при ремонтах.

Данные обстоятельства позволяют сделать вывод, что соблюдение закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 г., а также закона РК «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан» от 16.07.2001 г. никто не контролирует, а руководство само принимает участие в их нарушении.

Следует отметить, что совершенные преступления явились следствием:



- отсутствия должного контроля со стороны руководства филиала Госкорпорации;
- ненадлежащей организации руководством филиала Госкорпорации работы по предупреждению и профилактике коррупционных правонарушений в собственных рядах.

4.7. В части публикации в средствах массовой информации относительно сферы государственных закупок от Департамента по работе со СМИ получен ответ о том, что за семь месяцев 2022 г. негативная информация в СМИ, связанная с государственными закупками Госкорпорации отсутствует.

Департамент диджитал-маркетинга и обратной связи сообщил, что негативные публикации в социальных сетях негативной информации о деятельности Госкорпорации в сфере государственных закупок с 01.01.2020 г. по 30.06.2022 г. отсутствуют.

4.8. В соответствии с п.п.2.2.1) п.2.2. Положения Департамента государственных закупок аппарата Правления (далее – ДГЗ), утвержденного приказом Председателя правления от 2 июля 2021 г. за № 01-23-15/400, функцией ДГЗ является обеспечение государственных закупок в Госкорпорации.

Правовые пробелы при осуществлении функций ДГЗ отсутствуют, т.к. процесс обеспечения государственных закупок определен на законодательном уровне и регулируется Законом РК «О государственных закупках», а также Правилами осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 г. № 648.

Должностные инструкции работников ДГЗ соответствуют требованиям Правил разработки, согласования и утверждения Положений о структурных подразделениях и должностных инструкций работников Госкорпорации, утвержденных решением Правления Госкорпорации от «30» декабря 2020 г. № 01-02-04/28.

При этом Регламентом предусмотрено, что инициатор закупки предоставляет ДГЗ кандидатов как своего представителя, кроме того, председателем конкурсной комиссии будет являться заместитель Председателя Правления, курирующий направление деятельности инициатора закупок. Указанный факт показывает, что в Регламенте содержатся нормы, позволяющие реализовать риск потенциального конфликта интересов, что в свою очередь может привести к мошенничеству или коррупционным правонарушениям.

4.9. Также, имеет место указание завышенной стоимости при выставлении лота, что может повлечь дополнительные расходы при осуществлении закупок. Так, планом государственных закупок на 2022 год, предусмотрено 900 тыс. тенге на обучение работников Службы комплаенс контроля, перед проведением обучения Службой комплаенс контроля вновь



было получено коммерческое предложение со стоимостью 649 тыс. тенге, однако при подаче заявки на проведение закупа была указана сумма 900 тыс. тенге. Обусловлено тем, что данная сумма предусмотрена планом закупок.

В этой связи необходимо рассмотреть возможное корректирование бюджета, а также рассмотреть возможность внесения в планы государственных закупок корректировок без риска срыва закупки.

4.10. Общее количество судебных дел за 2020-2022 гг. по спорам в сфере государственных закупок составило 585 дел (Таблица №6), из которых 541 дело или 92,3 % – иски о признании поставщиков недобросовестными участниками государственных закупок, 30 дел или 5,1 % – по взысканию сумм по договорам государственных закупок, 14 дел или 2,3 % - о принятии и/или замене поставленных ТРУ и 1 дело или 0,3 % – о понуждении в заключении договора (Таблица № 7).

Из 541 иска о признании поставщика недобросовестным участником государственных закупок за период 2020-2022 гг. удовлетворено 218 или 40,3% исков, по 320 искам или 59,1% отказано, либо иски оставлены без рассмотрения.

Основным фактором отказа или оставления без рассмотрения является введение в стране режима ЧП в связи: с пандемией коронавируса (44 иска), отсутствием для Заказчика негативных последствий (84 иска), исполнением договора (105 исков) и по 2 искам отказано ввиду того, что ответчиком является организация, целью которой является приобщение к труду инвалидов согласно п.1 ст.26 Конвенции о правах инвалидов, принятой ООН в 2007 г.

За период с 2020 по 2022 г. по искам Госкорпорации к поставщикам в сфере государственных закупок оставлено без рассмотрения 93 дела, отказано по 234 делам и удовлетворено 233 иска, детали в разрезе годов отражены в Таблице №8 к настоящей аналитической справке.

Вместе с тем, большое количество исков в части признания поставщиков недобросовестными участниками государственных закупок обусловлено требованиями Правил и Законом «О государственных закупках», которыми предусмотрено, что в случае выявления нарушения Заказчик обязан обратиться в суд, между тем практика показывает, что более чем в 35 % исков отказано ввиду исполнения договора или отсутствия негативных последствий.

За период с 2020 по 2022 г. по искам поставщиков к Госкорпорации в сфере государственных закупок оставлено без рассмотрения 1 дело, отказано в 14 исках и удовлетворено 7 исков, частично удовлетворено 2 иска, детали в разрезе годов отражены в Таблице №9 к настоящей аналитической справке.

По результатам рассмотрения исков судами, по 14 искам или 60,9 % в исковых требованиях отказано и иски оставлены без рассмотрения, по 7 искам или 30,4 % требования удовлетворены и по 2 искам или 8,7 % удовлетворены частично, иски Госкорпорации более чем в 80 % удовлетворены, либо отказано ввиду исполнения договора.



В целом, данные показатели указывают на то, что в более чем 60 % исков в адрес Госкорпорации истцам отказано.

## 5. Заключение

Анализ собранных материалов показывает наличие нарушений, допущенных как при проведении процедур государственных закупок, так и по уже заключенным договорам о государственных закупках.

Данные нарушения являются одними из распространенных способов для извлечения выгод для себя или третьих лиц.

Нарушения в процессе закупок до заключения договоров, так и нарушения, выявленные по результатам аудита по заключенным договорам, показывают, что большинство нарушений являются идентичными, начиная от выбора способа закупки, некорректного составления конкурсной документации и технической спецификации, допуска к конкурсам и заключение договоров с поставщиками, не соответствующими квалификационным требованиям, а также нарушения в части приемки выполненных работ и услуг.

На момент подготовки настоящей справки от СВА получены сведения о том, что выданные рекомендации, срок исполнения которых наступил, исполнены на 100 % (64 из 64 рекомендаций).

Однако, учитывая повторяющиеся нарушения необходимо принять комплексные меры в целом по Госкорпорации для исключения подобных нарушений впредь, т.е. предусмотреть рекомендации для недопущения подобных нарушений на всю Госкорпорацию в целом в качестве превентивных мер.

Нарушения не были выявлены ни при составлении технических спецификаций, ни при проверке на соответствие законодательства со стороны УГЗ, а также при рассмотрении конкурсными комиссиями, а также после исполнения договора при оплате исполненных договоров, т.е. имеющиеся инструменты контроля и квалификация работников и членов конкурсной комиссии являются недостаточными для недопущения подобных фактов.

Все вышеуказанное, а также допущенные нарушения многократно повышают репутационные риски Госкорпорации и могут вызывать недоверие потенциальных поставщиков к Госкорпорации. Отсутствие возможности мониторинга средств массовой информации ввиду ежегодного приобретения программного обеспечения лишает возможности для объективной оценки наличия негативной информации в СМИ.

Также, имеет место указание завышенной стоимости при выставлении лота, что может повлечь дополнительные расходы при осуществлении закупок.





В этой связи особое внимание необходимо уделять корректному планированию, а также рассмотреть возможность внесения в планы государственных закупок корректировок без риска срыва закупки.

## **6. Выявленные риски**

1) Разработка некорректной технической спецификации по закупаемым товарам, работам и услугам.

Факторами для реализации данного коррупционного риска являются следующие нарушения:

- излишние квалификационные требования, предъявляемые к потенциальным поставщикам;
- указание срока исполнения договорных обязательств менее пятнадцати календарных дней;
- некорректное указание в технической спецификации вместо национальных стандартов или межгосударственных стандартов, стандартов определенного изготовителя или иной страны производителя.

2) Лоббирование определенного поставщика.

Факторами для реализации данного коррупционного риска являются:

- определение точных характеристик в технической спецификации;
- указание кратчайших сроков поставки;
- установление дополнительных требований.

3) Оплата работ без фактического исполнения договора.

Фактором для реализации данного коррупционного риска является подписание фиктивных актов выполненных работ с целью личного обогащения.

- Отсутствие документов, подтверждающих выполнение работ, оказания услуг или поставки товара.

4) Конфликт интересов у членов конкурсной комиссии.

Факторами для реализации данного коррупционного риска являются следующие нарушения:

- разработка технической спецификации инициатором, а также участие в дальнейшем выборе инициатором поставщика в качестве члена конкурсной комиссии, а также возможность привлечь заинтересованных (близких, доверенных) лиц в качестве представителя инициатора закупки в качестве члена конкурсной комиссии;

- участие в конкурсной комиссии заместителя председателя Правления/члена Правления (по курируемому направлению проводимой закупки) в качестве Председателя конкурсной комиссии, совместно с работниками курируемых подразделений, также являющимися членами конкурсной комиссии.



Внутренний анализ коррупционных рисков в сфере государственных закупок  
некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация  
«Правительство для граждан»

## **7. Рассылка аналитической справки**

Председателю Правления НАО «Государственная корпорация  
«Правительство для граждан».

Размещение справки на сайте НАО «Государственная корпорация  
«Правительство для граждан».



Внутренний анализ коррупционных рисков в сфере государственных закупок  
некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация  
«Правительство для граждан»

**Приложения  
к аналитической справке  
внутреннего анализа коррупционных рисков  
в сфере государственных закупок**

Таблица №1. Виды нарушений за 2020 – 2022 гг.

№	Наименование нарушения	Количество нарушений
1	Установлены условия, ограничивающие количество потенциальных поставщиков	14
2	Допуск к конкурсу поставщиков, не соответствующих квалификационным требованиям	7
3	Завышение стоимости выполнения работ	4
4	Заказчиком не верно выбран способ закупки	6
5	Некачественное рассмотрение КД членами комиссии	1
6	Некорректная разработка, размещение ТС и КД	29
<b>Общий итог</b>		<b>61</b>

Таблица №2. Суммы закупок за 2020 - 2022 гг.

№	Год	Количество договоров	Сумма
1	2020 год	8 598	27 975 009 266,31
2	2021 год	7 997	32 827 746 516,07
3	7 месяцев 2022 года	6021	25 953 631 474,41
<b>Общий итог</b>		<b>22 616</b>	<b>86 756 387 256,79</b>

Таблица №3. Суммы нарушений за 2020-2022 гг.

№	СП/Филиал	Общая сумма нарушений	2020 год	2021 год	2022 год
1	Кызылординская область	7 629 262	7 629 262		
2	Акмолинская область	72 304 016	40 338 569	9 105 712	22 859 735
3	Актюбинская область	28 654 314		800 000	27 854 314
4	Алматинская область	20 397 766	12 309 712	8 088 054	
5	Атырауская область	114 294 492	104 036 974	3 410 948	6 846 570
6	Восточно-Казахстанская область	51 777 475	2 918 400		48 859 075
7	г. Алматы	23 821 234	2 200 000	21 621 234	
8	г. Нур-Султан	11 155 583		7 071 833	4 083 750
9	Жамбылская область	2 835 000		2 835 000	
10	Западно-Казахстанская область	16 060 512	9 527 550	6 532 962	
11	Карагандинская область	7 732 126	5264000	2 468 126	
12	Мангистауская область	2 107 998			2 107 998
13	Павлодарская область	31 382 123	6 600 000	19 746 760	5 035 363
14	Северо-Казахстанская область	40 383 814	11 081 314	4 800 000	24 502 500
15	Туркестанская область	18 241 421	18 241 421		
16	Центральный аппарат	906 631 604	836 987 314	69 644 290	
<b>Общий итог</b>		<b>1 355 408 740</b>	<b>1 057 134 516</b>	<b>156 124 919</b>	<b>142 149 305</b>



Внутренний анализ коррупционных рисков в сфере государственных закупок  
некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация  
«Правительство для граждан»

Таблица №4. Наименование нарушений по СП/Филиалам за 2020-2022 гг.

№	СП/Филиал, вид нарушения	2020	2021	2022	Общий итог
<b>1</b>	<b>Кызылординская область</b>	<b>1</b>			<b>1</b>
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД	1			1
<b>2</b>	<b>Акмолинская область</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>6</b>
	Установлены условия ограничивающие количество потенциальных поставщиков			2	2
	Завышение стоимости выполнения работ	1			1
	Заказчиком не верно выбран способ закупки		1		1
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД		1	1	2
<b>3</b>	<b>Актюбинская область</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
	Завышение стоимости выполнения работ		1		1
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД			2	2
<b>4</b>	<b>Алматинская область</b>	<b>2</b>	<b>2</b>		<b>4</b>
	Установлены условия ограничивающие количество потенциальных поставщиков	2			2
	Заказчиком не верно выбран способ закупки		1		1
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД		1		1
<b>5</b>	<b>Атырауская область</b>	<b>8</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>12</b>
	Установлены условия ограничивающие количество потенциальных поставщиков	3			3
	Заказчиком не верно выбран способ закупки		1	1	2
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД	5	2		7
<b>6</b>	<b>Восточно-Казахстанская область</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	<b>3</b>
	Установлены условия ограничивающие количество потенциальных поставщиков	1			1
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД			2	2
<b>7</b>	<b>г. Алматы</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		<b>3</b>
	Установлены условия ограничивающие количество потенциальных поставщиков	1			1
	Завышение стоимости выполнения работ		1		1
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД		1		1
<b>8</b>	<b>г. Нур-Султан</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
	Заказчиком не верно выбран способ закупки			1	1
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД		1		1
<b>9</b>	<b>Жамбылская область</b>		<b>1</b>		<b>1</b>
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД		1		1
<b>10</b>	<b>Западно-Казахстанская область</b>	<b>2</b>	<b>2</b>		<b>4</b>
	Установлены условия ограничивающие количество потенциальных поставщиков	1	1		2
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД	1	1		2
<b>11</b>	<b>Карагандинская область</b>	<b>1</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
	Заказчиком не верно выбран способ закупки	1			1
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД		1		1
<b>12</b>	<b>Мангистауская область</b>			<b>1</b>	<b>1</b>



Внутренний анализ коррупционных рисков в сфере государственных закупок  
некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация  
«Правительство для граждан»

	Установлены условия ограничивающие количество потенциальных поставщиков			1	1
<b>13</b>	<b>Павлодарская область</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>6</b>
	Установлены условия ограничивающие количество потенциальных поставщиков			1	1
	Допуск к конкурсу поставщиков не соответствующих квалификационным требованиям		1		1
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД	2	2		4
<b>14</b>	<b>Северо-Казахстанская область</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>5</b>
	Завышение стоимости выполнения работ	1			1
	Некорректная разработка, размещение ТС и КД	2	1	1	4
<b>15</b>	<b>Туркестанская область</b>	<b>1</b>			<b>1</b>
	Установлены условия ограничивающие количество потенциальных поставщиков	1			1
<b>16</b>	<b>ЦА</b>	<b>3</b>	<b>4</b>		<b>7</b>
	Допуск к конкурсу поставщиков не соответствующих квалификационным требованиям	3	3		7
	Некачественное рассмотрение КД членами комиссии		1		1
<b>Общий итог</b>		<b>26</b>	<b>23</b>	<b>12</b>	<b>61</b>

Таблица №5. Наименование нарушений СВА по СП/Филиалам за 2018-2022 гг.

№	Филиал, наименование нарушения	2018	2019	2020	2021	2022	Общий итог
<b>1</b>	<b>г. Алматы</b>	<b>2</b>	<b>41</b>	<b>14</b>	<b>5</b>		<b>62</b>
	Закуп из одного источника, без надлежащего анализа рынка цен и/или без значимых технических характеристик		3	2	2		7
	Не размещены отчеты о государственных закупках из одного источника путем прямого заключения договора			9			9
	Некорректное ведение справочника цен			1			1
	Некорректное планирование закупок		2	1			3
	Некорректное составление технической спецификации		9				9
	Неправильный выбор способы закупа				1		1
	Несоответствие поставщика конкурсной документации и технической спецификации				2		2
	Отсутствуют отчеты/документы, утвержденные/согласованные Заказчиком о выполнении работ, услуг, предусмотренных технической спецификацией	2	27	1			30
<b>2</b>	<b>г. Нур-Султан</b>	<b>1</b>	<b>12</b>	<b>22</b>			<b>35</b>
	Закуп из одного источника, без надлежащего анализа рынка цен и/или без значимых технических характеристик			4			4
	Некорректное составление технической спецификации			2			2
	Несвоевременное исполнение Плана закупок		1				1



Внутренний анализ коррупционных рисков в сфере государственных закупок  
некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация  
«Правительство для граждан»

	Несоответствие поставщика конкурсной документации и технической спецификации			5			5
	Отсутствуют отчеты/документы, утвержденные/согласованные Заказчиком о выполнении работ, услуг, предусмотренных технической спецификацией	1	11	10			22
	Принятие ТРУ не соответствующих технической спецификации			1			1
<b>3</b>	<b>г. Шымкент</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>19</b>
	Закуп из одного источника, без надлежащего анализа рынка цен и/или без значимых технических характеристик			2	1		3
	Некорректное планирование закупок	2	4	2			8
	Неправильный выбор способа закупа		1	2			3
	Несоответствие поставщика конкурсной документации и технической спецификации					1	1
	Отсутствуют отчеты/документы, утвержденные/согласованные Заказчиком о выполнении работ, услуг, предусмотренных технической спецификацией		1	1	1		3
	Принятие ТРУ не соответствующих технической спецификации				1		1
<b>4</b>	<b>ДАПОиКИР</b>		<b>1</b>				<b>1</b>
	Принятие ТРУ не соответствующих технической спецификации		1				1
	<b>Общий итог</b>	<b>5</b>	<b>60</b>	<b>43</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>117</b>

Таблица №6. Наименование суда, количество рассмотренных дел за 2020 – 2022 гг.

№	Наименование суда	Количество
1	Верховный суд	1
2	Мангистауский областной суд Мангистауской области	1
3	СМЭС Акмолинской области	26
4	СМЭС Актюбинской области	65
5	СМЭС Алматинской области	9
6	СМЭС Атырауской области	30
7	СМЭС ВКО	54
8	СМЭС г.Алматы	71
9	СМЭС г.Нур-Султан	64
10	СМЭС г.Шымкент	25
11	СМЭС Жамбылской области	13
12	СМЭС ЗКО	24
13	СМЭС Карагандинской области	16
14	СМЭС Костанайской области	25
15	СМЭС Кызылординской области	32
16	СМЭС Мангистауской области	3
17	СМЭС Мангистауской области	40
18	СМЭС Павлодарской области	33



Внутренний анализ коррупционных рисков в сфере государственных закупок  
некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация  
«Правительство для граждан»

19	СМЭС СКО	17
20	СМЭС Туркестан	30
21	СМЭС Туркестан	2
22	СМЭС Туркестанской области	4
<b>Общий итог</b>		<b>585</b>

Таблица №7. Предмет иска

№	Предмет иска	Количество
1	О признании поставщика недобросовестным участником государственных закупок	540
2	Взыскание сумм по договорам гос. закупок (неустойка, ущерб и т.д.)	30
3	О понуждении заключении договора	1
4	О принятии, замене ТРУ	14
<b>Общий итог</b>		<b>585</b>

Таблица №8. Иски Госкорпорации к поставщикам за 2020 – 2022 гг.

№	Решение суда	2020	2021	2022	Общий итог
1	на рассмотрении			2	2
2	оставлено без рассмотрения	45	16	32	93
3	отказано	129	66	39	234
4	удовлетворено	72	115	46	233
<b>Общий итог</b>		<b>246</b>	<b>197</b>	<b>119</b>	<b>562</b>

Таблица №9. Иски поставщиков к Госкорпорации за 2020 – 2021 гг.

№	Решение суда	2020	2021	Общий итог
1	оставлено без рассмотрения		1	1
2	отказано	4	10	14
3	удовлетворено	3	4	7
4	частично удовлетворено	2		2
<b>Общий итог</b>		<b>9</b>	<b>15</b>	<b>24</b>