

Respect

Excellence

Integrity

Leadership



# Принятие анти-коррупционных мер при государственных закупках

Фрэнк Брюнетта,  
Заместитель министра государственных работ и услуг

Россия – ноябрь 2008 г.



Public Works and  
Government Services  
Canada

Travaux publics et  
Services gouvernementaux  
Canada

Canada

# Схема презентации

Раздел 1 – Обзор Министерства государственных работ и услуг Канады

Раздел 2 – Государственные закупки – **Законодательная база**

Раздел 3 – Государственные закупки – **Контроль**

Раздел 4 – Государственные закупки – **Предотвращение рисков**

Раздел 5 – Процедуры государственных закупок

Раздел 6 – Управление рисками при государственных закупках

2



# Раздел 1

## Министерство государственных работ и услуг Канады - МГРУК Обзор

3



# Министерство государственных работ и услуг Канады (МГРУК)

- Предоставляет услуги общего характера Правительству Канады
- Услуги министерствам, советам и агентствам, связанные с выполнением государственных программ:
  - закупки 
  - управление недвижимостью
  - расчеты с банками и ведение счетов
  - расчет заработной платы сотрудников и пенсий
  - информационные технологии
  - связь
  - консультирование
  - аудит
  - переводческие услуги

# МГРУК - 12300 сотрудников; бюджет - \$4,9 млрд на: Совместно

## Закупки

80000 контрактов;  
\$12млрд в год

## Недвижимость

241000 государственных  
служащих трудятся на 1900  
объектах

## используемые ИТ

\$460 млн вложены в  
инфраструктуру и услуги  
для 130 министерств /

агентств

## Расчеты с банками и ведение счетов

60 млн чеков в год:

Зарботная плата – 307000 работников

Пенсии - 332000 госслужащих вышедших на пенсию

Проводится платежей, связанных с налогами  
на сумму \$466 млн

Движение денежных средств - \$1,5 трлн (от имени центрального  
налогового ведомства)

## Переводческая служба

100 языков \$210 млн/год;  
1700 сотрудников

## Другие услуги

Аудит, консультирование...

Промышленная

безопасность, 5800 компаний  
93700 сотрудников проверка  
благонадежности



## **МГРУК -крупнейший в Канаде**

### **закупщик товаров и услуг для государственных нужд**

- Управляет закупками для свыше 100 федеральных министерств и агентств
- На его долю приходится более 80% общей стоимости государственных закупок
- 20% всех контрактов, заключаемых правительством Канады
  
- Ежегодно закупает товаров и услуг на \$10 и \$18 млрд
  - Расходы растут примерно на 5% в год
  - Доля в ВВП составляет около 1%
  - Совершает более 60000 сделок в год
  
- Заключает контракты на реализацию крупнейших государственных контрактов стоимостью свыше \$100 млн

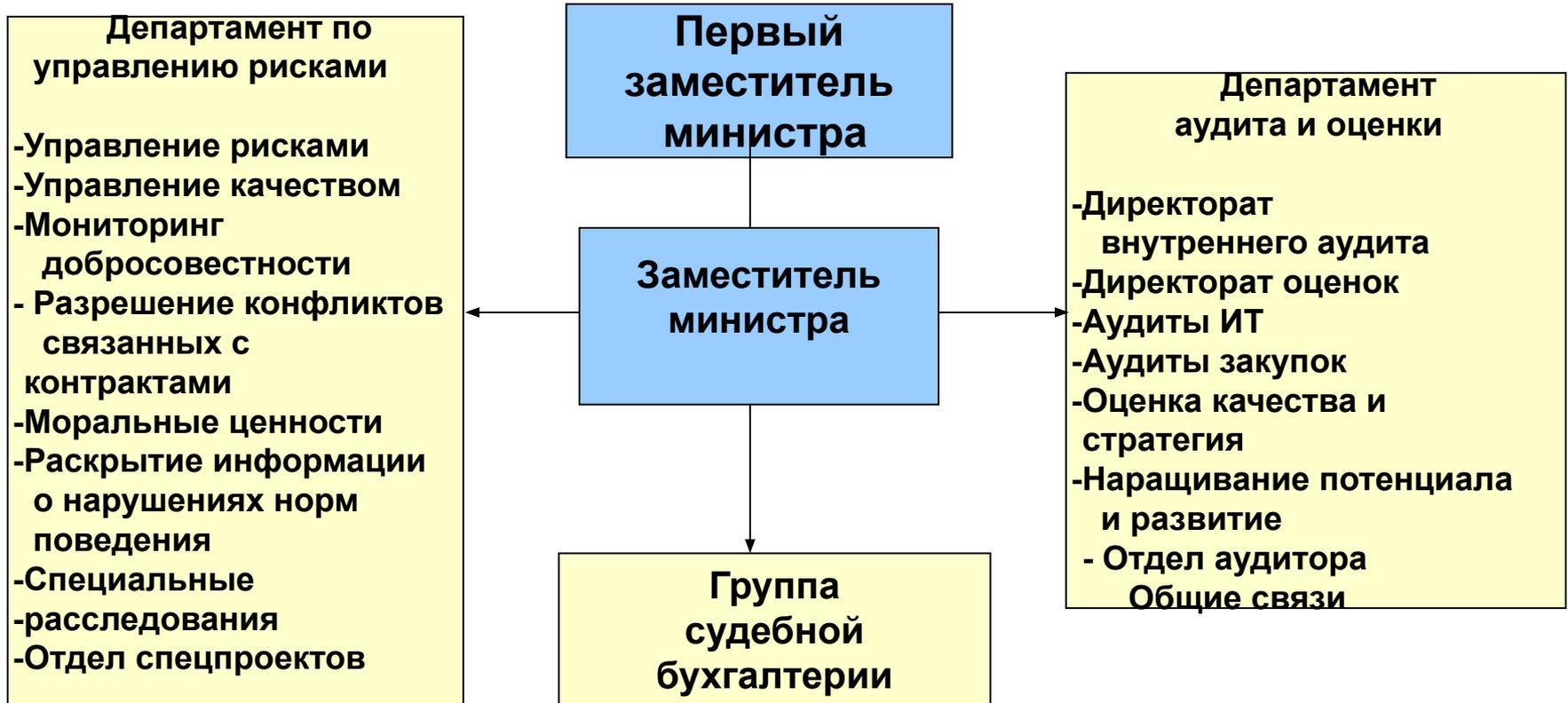
\* Range due primarily to fluctuations in military spending



# МГРУК - Организационная структура



# Надзорное управление



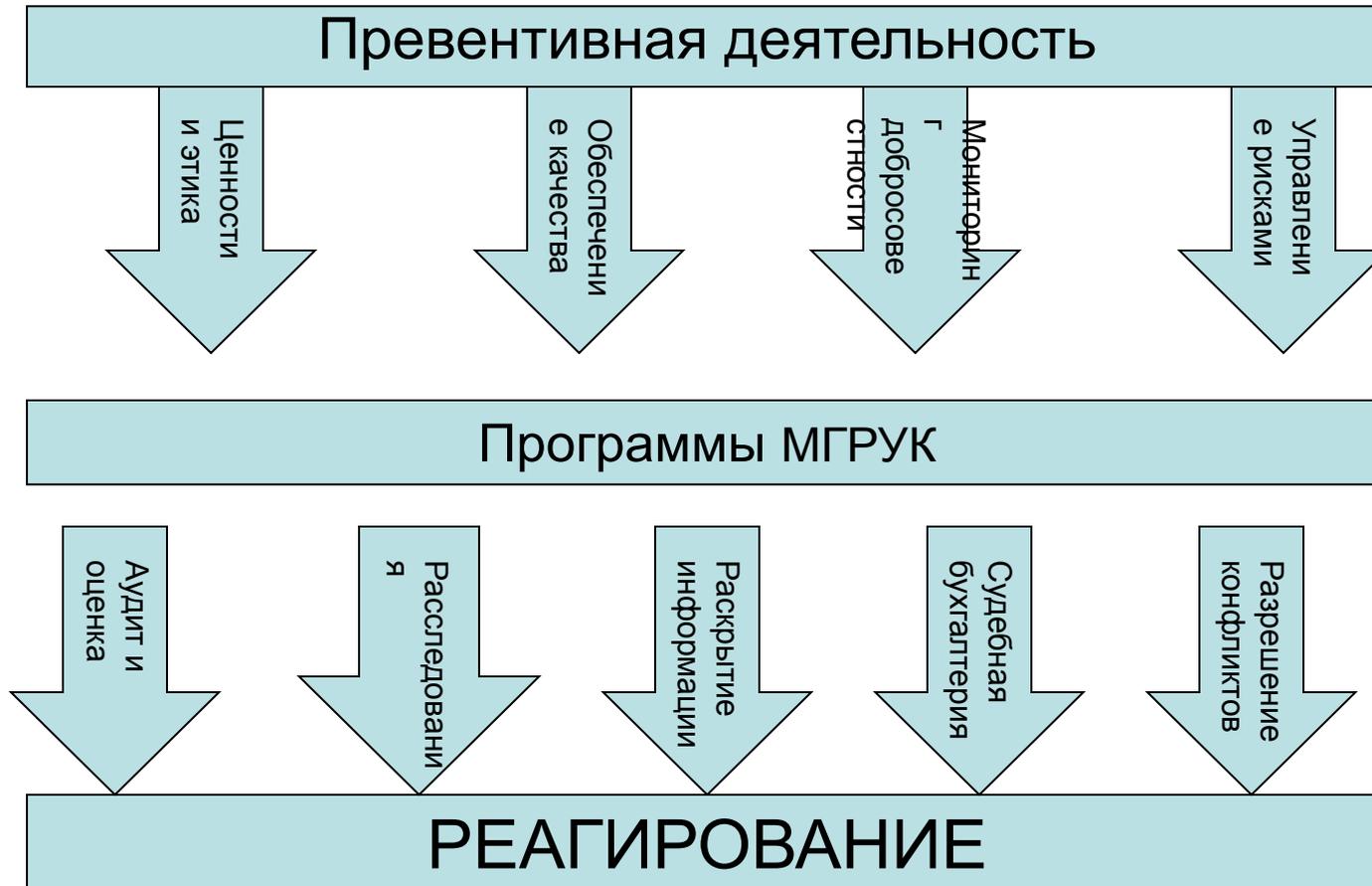
Обеспечивает определение рисков и управление ими

## Каждое подразделение вносит важный вклад в решение задачи...

- Департамент аудита и оценки: обеспечение независимой информации посредством проведения внутреннего аудита (с учетом рисков) и оценок стратегически важных участков
- Группа судебной бухгалтерии: оказание услуг правоохранительным органам
- Департамент по управлению рисками: консультирование и выдача рекомендаций по вопросам, относящимся к рискам

Годовой бюджет - \$18,7 млн; 150 сотрудников, включая тех, что работают в регионах

# Наша работа построена так, чтобы и предотвращать и реагировать на возникающие проблемы



# Превентивная деятельность

## Ценности и этика

- Обеспечение этического климата
- Обучение и консультирование по вопросам этики

## Качество

- Реализация программы управления качеством

## Аудит и оценка

- Аудит с учетом риска, проведение оценки стратегически важных участков политики, процедур и работы министерств

## Программа мониторинга добросовестности

- Независимое обеспечение порядка, при котором закупки проводятся честно и добросовестно, открыто и с соблюдением законодательства
- С момента пуска программы в 2003 проведен мониторинг 26 закупочных операций

## Управление рисками

- Укрепление потенциала и улучшение практики



# Реагирование

## Специальные расследования

- Расследуются подозрения на мошенничество, противоправное поведение или преступления, связанные с нарушением законов или подзаконных актов правительства Канады
- В этом финансовом году проведено 57 расследований (26 по подозрению в мошенничестве, в том числе с чеками)

## Судебная бухгалтерия

- Услуги правоохранительным органам
- Участие в рассмотрении свыше 80 уголовных дел о мошенничестве (табачные компании), отмывании денег (итальянская мафия в Монреале), средствах, полученных преступным путем (Ангела Ада), финансировании терроризма (Всемирное движение тамиллов)

## Разрешение конфликтов

- Контроль за расчетами по контрактам и Комиссии по разрешению конфликтов по контрактам
- Арбитражные услуги (рекомендации не имеют обязательной силы) по контрактам на поставку товаров и услуг, консультирование

## Аудит и оценка

- Аудит с учетом риска, проведение оценки стратегически важных участков политики, процедур и работы министерств

## Раскрытие информации

- Конфиденциальный процесс в рамках Закона о защите государственных служащих, раскрывающих информацию о нарушениях правил поведения на рабочих местах



# Раздел 2

## Непрерывный спектр действий, связанных с государственными закупками



# Закупки, управляемые в рамках непрерывного спектра действий

Предотвращение

Контроль



В основе - крепкая законодательная база



# Законодательная база

15



# Законодательство, касающееся закупок

Legislative Base

*О закупках говорится в 15 отдельных законодательных актах, включая:*

- **Закон об ответственности федерального правительства**
  - Законодательно закрепляются принципы честности, открытости и прозрачности
- **Уголовный кодекс Канады**
  - Запрещаются взяточничество и мошенничество в отношении государственных органов (нарушение служебных обязанностей)
- **Закон об управлении государственными финансами**
  - Регулируется распределение и управление финансовыми ресурсами
  - Распределяются обязанности в рамках процесса управления финансами
- **Закон о регистрации лоббистов –**
  - Для лиц, занимающих публичные должности, вводятся ограничения на лоббирование государственных организаций в течение 5 лет после ухода с должности
- **Закон о доступе к информации –**
  - Прозрачность усиливается за счет распространения положений о доступе к информации на все агентства, комиссии, фонды и агентов Парламента.
  - Объявление о всех контрактах стоимостью свыше \$10000 должны вывешиваться на открытых для публики интернет-сайтах, также в открытом доступе должна быть вся информация, касающаяся командировочных, представительских расходов министров и других высших должностных лиц.

*Законодательство, направленное на предотвращение коррупции и мошенничества, включая:*

- **Закон о борьбе с подкупом должностных лиц иностранных государств**
  - Относит к уголовным преступлениям дачу взятки должностному лицу иностранного государства, владение или отмывание средств, полученных в результате преступной деятельности
- **Политика в отношении перерасхода средств и других незаконных действий против Короны;**
  - Обеспечивает подотчетность за все перерасходы и предполагаемые нарушения и преступления против Короны, поведение, нарушающее профессиональную этику, своевременную отчетность и принятие мер

16



# Закон от ответственности федерального правительства

Законодательная  
база

*В центре внимания – повышение прозрачности действий  
правительства:*

- Требуется соблюдения требований, касающихся подачи заявлений о лоббистской деятельности;
- Учреждает должность Директора по бюджетным вопросам при Парламенте
- Расширяет сферу действия Закона о доступе к информации
- Учреждает должность Омбудсмана по государственным закупкам

## Закон об ответственности федерального правительства

### Закупки

- Законодательно закрепляет применение принципов честности, открытости и прозрачности при проведении тендеров на контракты
- Омбудсмен по государственным закупкам - анализирует практику закупок, проводящихся министерствами, для оценки соблюдения принципов честности, открытости и прозрачности
  - Рассматривает жалобы потенциальных поставщиков по контрактам стоимостью
    - \$25000 или менее для товаров
    - \$100000 для услуг
  - Альтернативное разрешение конфликтов по контрактам
- Обладает полномочиями принимать подзаконные акты
  - В отношении коррупции и сговора в ходе тендерного процесса
  - Требующие от участников торгов подачи деклараций о том, что они не совершали определенных преступлений
  - Требующие раскрытия базовой информации по контрактам, стоимость которых превышает \$10000
  - Запрещает оплату по результату по контрактам любым лицам, подпадающим под действие Закона о лоббизме

# Уголовный кодекс Канады

- » Все контракты, в отношении которых действуют требования Кодекса поведения при государственных закупках (Code of Conduct for Procurement), а также все заявки на закупки и другие документы, касающиеся составления контрактов, должны содержать положения:
- » Требующие, чтобы подрядчик, участвующий в торгах на получение контракта на производство работ, поставку товаров или услуг, подавал декларацию, что он не совершал преступлений, предусмотренных Разделом 121 («Мошенничество в отношении государственных структур» и «Взносы подрядчика в фонды избирательных компаний»), Разделом 124 («Организация, проводящая сделки купли или продажи»), Разделом 380 «Мошенничество, совершенное в отношении Её Величества» или Разделом 418 («Продажа недоброкачественных товаров Её Величеству») Уголовного кодекса Канады.

## *Закон об управлении государственными финансами*

Закон об управлении государственными финансами обеспечивает правовую базу для сбора и расходования государственных средств, а также для заключения контрактов между МГРУК и его клиентами.

- » Кроме того, как предусмотрено Кодексом поведения при государственных закупках, являющийся обязательным документом при выдаче запросов на выражение заинтересованности и последующем заключении контрактов
- » Государственные служащие, связанные со сбором, управлением и расходованием государственных средств должны, в соответствии с Законом об управлении государственными финансами, сообщать своему начальнику, в письменном виде, об имеющихся у них сведениях, касающихся 1) противоправных действий или 2) мошенничества, совершенных любым лицом против Её Величества в нарушение Закона об управлении государственными финансами или основанных на нем подзаконных актов, или законов о налоговых сборах.

# Закон о регистрации лоббистов

Закон о регистрации лоббистов обязывает лиц, получающих деньги за поддержание связей с федеральными государственными служащими, на предмет разработки или внесения поправок в любой федеральный закон, подзаконный акт, политику или программу, или присуждения гранта, вклада, или других финансовых благ, или федеральных контрактов, регистрироваться и раскрывать определенную информацию.

- » Все контракты, подпадающие под Кодекса поведения при государственных закупках, запрещают оплату по результату по контрактам любым лицам, подпадающим под действие Закона о лоббизме.
- » Например, Закон запрещает оплату по результату и ведение лоббистской деятельности бывшими министрами, помощниками министров и государственными служащими высших категорий в течение пяти лет после ухода в отставку.

Закон предусматривает наказания за не прохождение регистрации и за представление неверной или заведомо ложной информации. Не прохождение регистрации, как того требует Закон влечет за собой наказание в виде штрафа размером до \$25000 и/или тюремного заключения на срок до 6 месяцев. Представление неверной или заведомо ложной информации влечет наказание в виде штрафа размером до \$100000 и/или тюремного заключения на срок до двух лет.

# Закон о доступе к информации

- » Дает канадским гражданам, СМИ и корпорациям, находящимся в Канаде, право доступа к информации, хранящейся в федеральных государственных органах.
- » Гарантирует гражданам и организациям возможность запрашивать информацию. В случае, если такая информация не подпадает под исключения, федеральные органы власти обязаны допустить заявителя для ознакомления с информацией или предоставить её копию.
- » Печать играет важную роль в контроле за деятельностью государственных органов власти и, как следствие, в укреплении подотчетности правительства.
- » Телевидение также играет важную роль в контроле за деятельностью государственных органов. Весьма показательна роль канала «Кабельный канал общественной информации» (САРС - Cable Public Affairs Channel) в освещении работы Комиссии Гомери, расследовавшей случаи нарушения правил поведения высокопоставленными государственными служащими. СРАС «открывает окно, позволяющее видеть работу Парламента, политику и связь с общественностью в Канаде»

# *Закон о конфликте интересов*

Цель этого Закона – минимизировать возможность возникновения конфликтов между личными интересами и общественным долгом у публичных должностных лиц – ПДЛ (Public Officer Holders - ПОН).

- ПДЛ обязаны отказаться от участия в любых обсуждениях, решениях, дебатах или голосованиях по любому вопросу, в отношении которого у них может возникнуть конфликт интересов
- ПДЛ обязаны отклонять подарки, которые можно обоснованно рассматривать, как поднесенные в целях повлиять на выполнение ими их полномочий, обязанностей или функций.
- ПДЛ обязаны подавать открытые декларации об отказе от таких подарков, о владении определенными активами, о некоторых побочных видах деятельности и подарках стоимостью \$200 или выше.

## Раздел 3 – Инструменты политики закупок

**Контроль**



# Инструменты политики закупок

Контроль



См. следующий слайд

## 35+ политик, касающихся закупок. Примеры:

**Политика в отношении заключения контрактов:** база для заключения контрактов с соблюдением принципов доступности, конкуренции и честности;

- Предусматривает практические и конкретные требования;
- Обеспечивает соблюдение торговых соглашений; а также
- Оговаривает определенные ограничения, касающиеся :
  - делегирования
  - заключения контрактов в чрезвычайных ситуациях
  - прав отдельных министерств
    - Например, оговариваются предельная общая стоимость контракта, гонорары, накладные расходы, расходы на управление, прибыль, расходы на проезд и проживание, а также все применимые налоги

**Политика в отношении ограничения ответственности подрядчика при заключении контрактов на государственные закупки:** обеспечивает баланс между требованиями о защите, предъявляемыми правительством, условиями рынка и программами.

**Политика в отношении материальных средств:** обеспечивает устойчивое и финансово ответственное управление материальными средствами.

**Политика в отношении делегирования полномочий:** обеспечивает необходимый финансовый и операционный контроль в ходе процесса принятия решений о расходовании государственных средств

# Политика в отношении заключения контрактов



## Основана на принципе конкуренции

### Четыре (4) исключения из процесса конкуренции:

- Необходимость заключения контракта столь велика, что задержки нанесли бы ущерб общественным интересам;
- Предполагаемая стоимость контракта не превышает \$25000 (включая налог на товары и услуги и объединенный налог с продаж);
- Характер работ таков, что рассылка приглашений на участие в торгах была бы в ущерб общественным интересам; или
- Только одно лицо или одна фирма в состоянии выполнить работу



# Схема управления

См.  
следующий  
слайд

## *Иерархическая структура организации*

- Четкие контуры ответственности и подотчетности
- Разделение обязанностей
- Делегирование полномочий на подписание документов – матрица лимитов ответственности за товары и услуги (Approval Authority Limits for Goods, Services)

## *Инструменты и контрольные листы*

- Руководства по оценке конкурсных заявок и выбору подрядчиков (Guidelines for Bid Evaluation Process Contractor Selection Methods )
- Руководство по поставкам и методам закупок, работающее в режиме on-line (Online Supply Manual and Listing of Procurement Vehicles)
- Контрольный лист для проверки результатов конкурса и готовности документации для заключения контракта
- Контрольный лист внесения поправок и утверждения контрактов
- Контрольный лист рассылки приглашений на участие в торгах
- Инструменты управления расходами

## *Активный мониторинг*

- Режим активного мониторинга и контроля процесса закупок.
- Программа выборочного (статистического) контроля

## *Внутренний контроль - Закон об управлении государственными финансами – Разделы, представляющие особый интерес*

- Раздел 32 касается контроля за конкретными суммами, выделяемыми Парламентом
- Раздел 34 говорит о необходимости составления актов, подтверждающих получение товаров или услуг, или платежеспособность получателя.
- Раздел 33 говорит о необходимости проведения платежей в соответствии с правилами и законами и в рамках установленных пределов.

# Делегирование полномочий

1. Должно быть действующим на данный момент (обновляться не реже одного раза в год), для чего необходимы
  - Образцы подписей
  - Процессы проверки и засвидетельствования подлинности
2. Необходимы меры контроля, способные предотвратить ненадлежащее использование делегированных полномочий
3. При назначении ответственными лиц, задействованных в процессе расходования средств, необходимо убедиться, что следующие функции приданы разным людям:
  - Проведение закупок;
  - Составление актов о получении товаров или оказания услуг;
  - Определение объемов платежей, сверка счетов и подготовка платежных требований; а также
  - Заверение платежных требований в соответствии с Разделом 33 Закона об управлении государственными финансами.

Если в силу характера процесса или других обстоятельств такое разделение обязанностей оказывается невозможно, следует принять другие контрольные меры.



## **ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ - Разделение полномочий**

- *Раздел 32\*: Менеджер удостоверяет наличие фондов*
- *Раздел 34\*: Менеджер удостоверяет, что услуги были оказаны и товары получены в соответствии с контрактом*
- *Раздел 33\*: Финансовый директор заверяет платежные документы*

\* Закон об управлении государственными финансами Act

29





# Механизмы надзора

## **Мониторинг**

- Программа случайного отбора проб
- Проверка операций
- Контрольные оценки

## **Внутренний аудит**

- Оценка эффективности и адекватности процессов контроля и управления

## **Управление Генерального аудитора**

- Независимое управление, подчиняющееся непосредственно Парламенту
- Проводит регулярные аудиты участков, требующих внимания и улучшения
- Готовит ежегодные доклады Парламенту

## **Канадский международный торговый трибунал – КМТТ (Canadian International Trade Tribunal – CITT)**

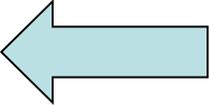
- Проводит расследование жалоб потенциальных поставщиков по контрактам, регулируемым законодательством NAFTA, AID и Соглашением по правительственным закупкам ВТО (WTO/AGP)

## Раздел 4 – Непрерывный спектр действий, связанных с государственными закупками

Предотвращен  
ие ←

# Кодекс поведения

Предотвращение



## • Государственные служащие – Кодекс ценностей и этических норм

- Накладывает на государственных служащих ограничения, связанные с конфликтом интересов и деятельностью после выхода в отставку
- Ставит соблюдение государственным служащим этих ограничений и ценностей условием приема на государственную службу.
- Санкции за нарушение включают увольнение.
  - Ограничения на деятельность после выхода в отставку включают запрет на некоторые виды деятельности в течение года для менеджеров и руководителей бывшего звена
  - Меры, принимаемые с целью избежать конфликта интересов:
    - Ограничение на личное владение акциями и активами;
    - Ограничение на некоторые виды деятельности, такие, как составление заявок на закупки, работа по совместительству, а также прием подарков или знаков внимания; а также
    - Недопущение предвзятого подхода (к подрядчикам, поставщикам, наём для работы друзей, членов семьи, и т.п.)

## • Федеральный кодекс поведения для государственного сектора – разрабатывается

## • Лица, занимающие публичные должности

- Закон о конфликте интересов; Руководство по политической деятельности для лиц, занимающих публичные должности, Руководство по соблюдению этических норм для лиц, занимающих публичные должности
  - Накладывает ограничения, связанные с конфликтом интересов и работой после выхода в отставку на министров, руководителей агентств; запрещает таким лицам ведение лоббистской деятельности в течение 2 лет после выхода в отставку.

# Кодекс поведения при государственных закупках

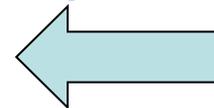
Гарантирует, что государственные служащие и поставщики руководствуются одними и теми же принципами, определяющими, какое поведение считается приемлемым при заключении контрактов с государственными ведомствами.

- » Правительство ожидает, что все лица, вовлеченные в процесс государственных закупок, будут соблюдать требования Кодекса.
- » Кодекс, благодаря четким формулировкам, дает возможность всем лицам, вовлеченным в процесс государственных закупок (государственным служащим и поставщикам), понимать, чего им следует ожидать друг от друга.
- » Кодекс отражает политику Правительства Канады и базируется на принципах, изложенных в Законе об управлении государственными финансами и в Законе об ответственности федерального правительства.
- » Кодекс консолидирует принимаемые федеральным правительством меры в отношении конфликта интересов и борьбы с коррупцией, а также законодательные и политические меры, относящиеся конкретно к государственным закупкам.

Несоблюдение требований Кодекса влечет за собой санкции, предусмотряемые соответствующим законодательством или политикой.



Предотвращение



# Обучение

## Повышение квалификации

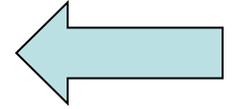
- Комплексные программы для должностных лиц, проводящих закупки и линейных руководителей
- Делегированию полномочий должна предшествовать сертификация

## Информирование об обязательствах

- Участники процесса должны понимать необходимость сообщать руководству о случаях мошенничества или противоправного поведения

## Вопросы противоправного поведения/мошенничество поднимаются:

- В ходе ориентационных занятий для новых сотрудников
- В обязательных программах обучения по государственным закупкам
- В обязательных программах обучения по этике



# Механизмы, обеспечивающие соблюдение принципов честности и прозрачности

**Кодекс поведения при государственных закупках** – отражается во всех контрактах, консолидирует меры, принимаемые федеральным правительством в отношении конфликта интересов, борьбы с коррупцией, а также меры, предусмотренные другими правовыми актами, относящимися к государственным закупкам

- Определяет основные обязанности, запреты и обязательства в отношении поставщиков товаров и услуг и государственных служащих

## **Омбудсмен по государственным закупкам**

- Анализирует практику закупок, проводящихся министерствами, для оценки соблюдения принципов честности, открытости и прозрачности
- Рассматривает жалобы потенциальных поставщиков по контрактам стоимостью
  - \$25000 или менее для товаров
  - \$100000 для услуг
- Обеспечивает альтернативное урегулирование споров по контрактам
- Составляет ежегодные отчеты для министра, передаваемые на рассмотрение Парламента.

**Совет по урегулированию споров по контрактам (Contracts Settlement Board)** – апелляциянная инстанция по спорам, касающимся контрактов

**Мониторинг соблюдения принципа честности** – независимый мониторинг третьей стороной, позволяющий получать информацию о соблюдении принципа честности в рамках процесса государственных закупок - обязателен для всех контрактов по закупкам, стоимостью свыше \$250 тыс.

**Программа MERX Online Access** обеспечивает открытый доступ к portalу по государственным закупкам

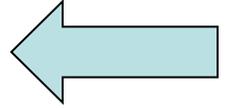
**Руководство МГРУК для клиентов (PWGSC Customer Manual)** – услуги и информация по закупочному процессу в режиме online

## **Раскрытие информации**

**Информация выкладывается в открытом доступе на интернет-сайте:**

- Для контрактов стоимостью менее <\$25000
- Публикуется также Предварительные уведомления по присуждению контрактов (ACAN - Advance Contract Award Notice)

Предотвращение



# Внутреннее раскрытие информации

**Противоправное поведение = Серьезные нарушения, идущие во вред общественным интересам или интересам организации, в которой работает нарушитель.**

## Старшее должностное лицо организации (Organization's Senior Officer )

- Защищает конфиденциальность лица, раскрывшего информацию, и других лиц, вовлеченных в процесс раскрытия,
- Знакомится со случаями раскрытия информации и проводит расследования;
- Передает дела, касающиеся совершения уголовных преступлений в правоохранительные органы;
- Готовит рекомендации по необходимым действиям и передает их Первому заместителю министра;

## Уполномоченный по вопросам добросовестности в государственном секторе (Public Sector Integrity Commissioner)

- Готовит отчеты для Парламента, обладает полномочиями проводить расследования в соответствии с Частью II Закона о расследованиях (*Inquiries Act*).
- Обладает полномочиями докладывать Первому заместителю министра о результатах расследования и рекомендациях по исправлению ситуации

## Гарантия защиты

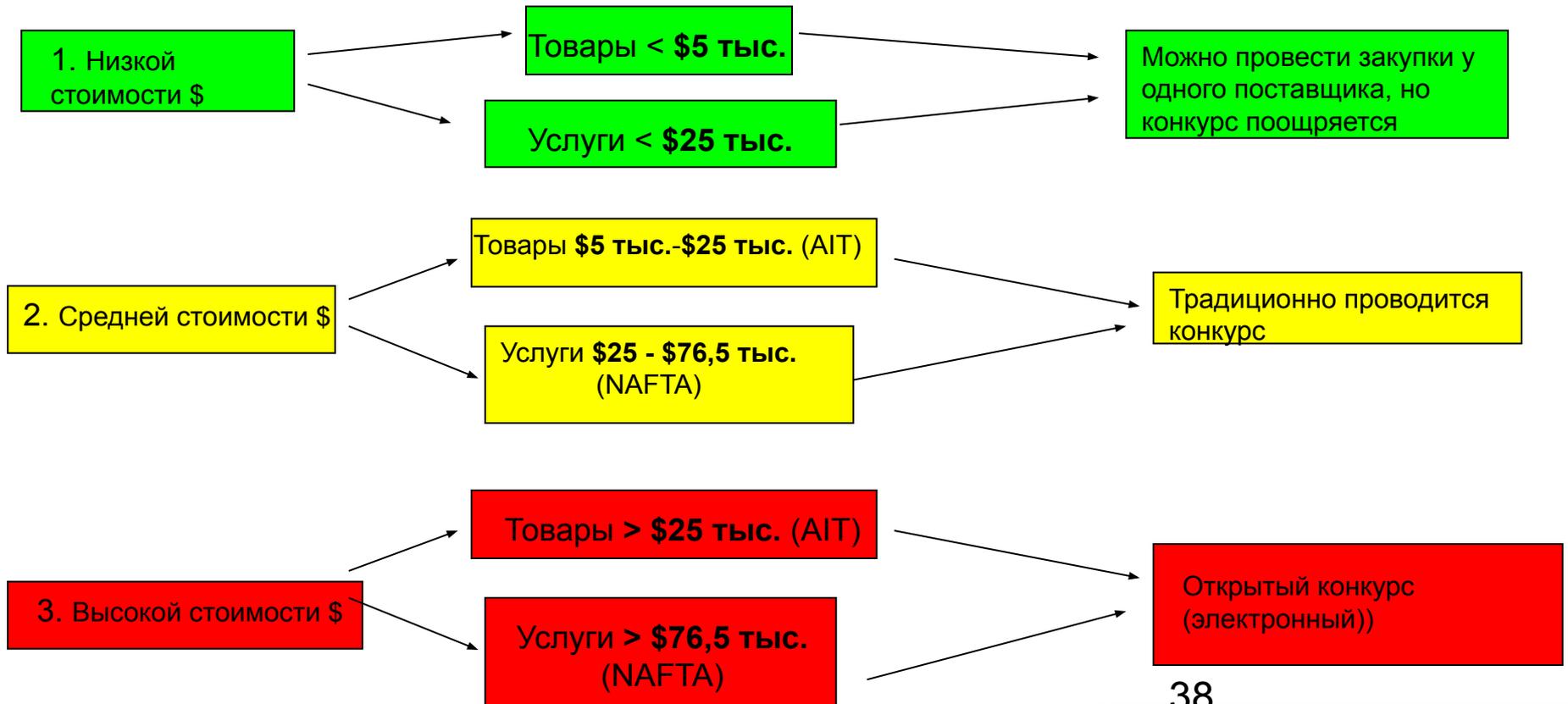
- Работнику, раскрывшему информацию о противоправной деятельности обеспечивается защита от репрессалий
- Сохраняется в тайне имя человека, раскрывшего информацию
- В случае, если имя человека, раскрывшего информацию, становится известно, возможен временный перевод на другую работу

# Раздел 5

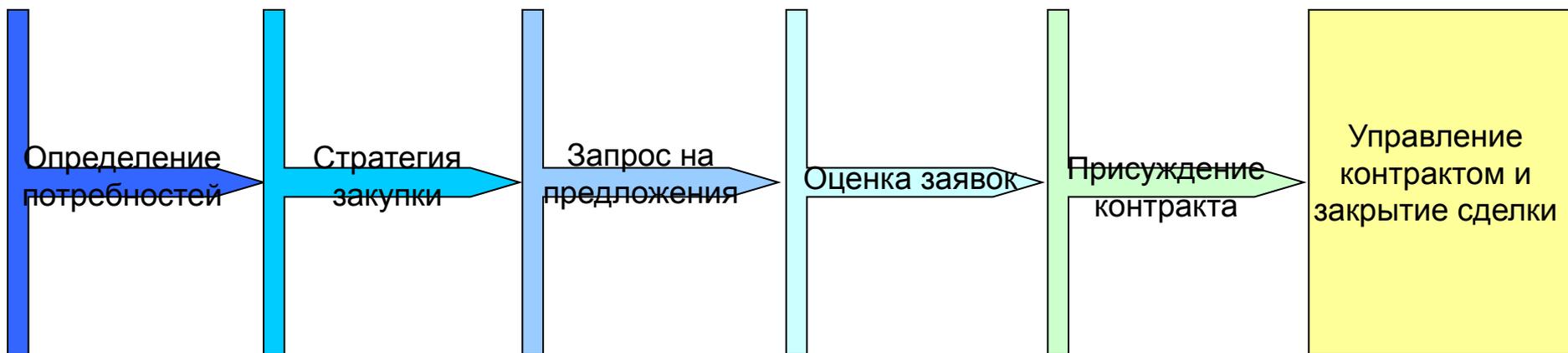
## Процедуры государственных закупок



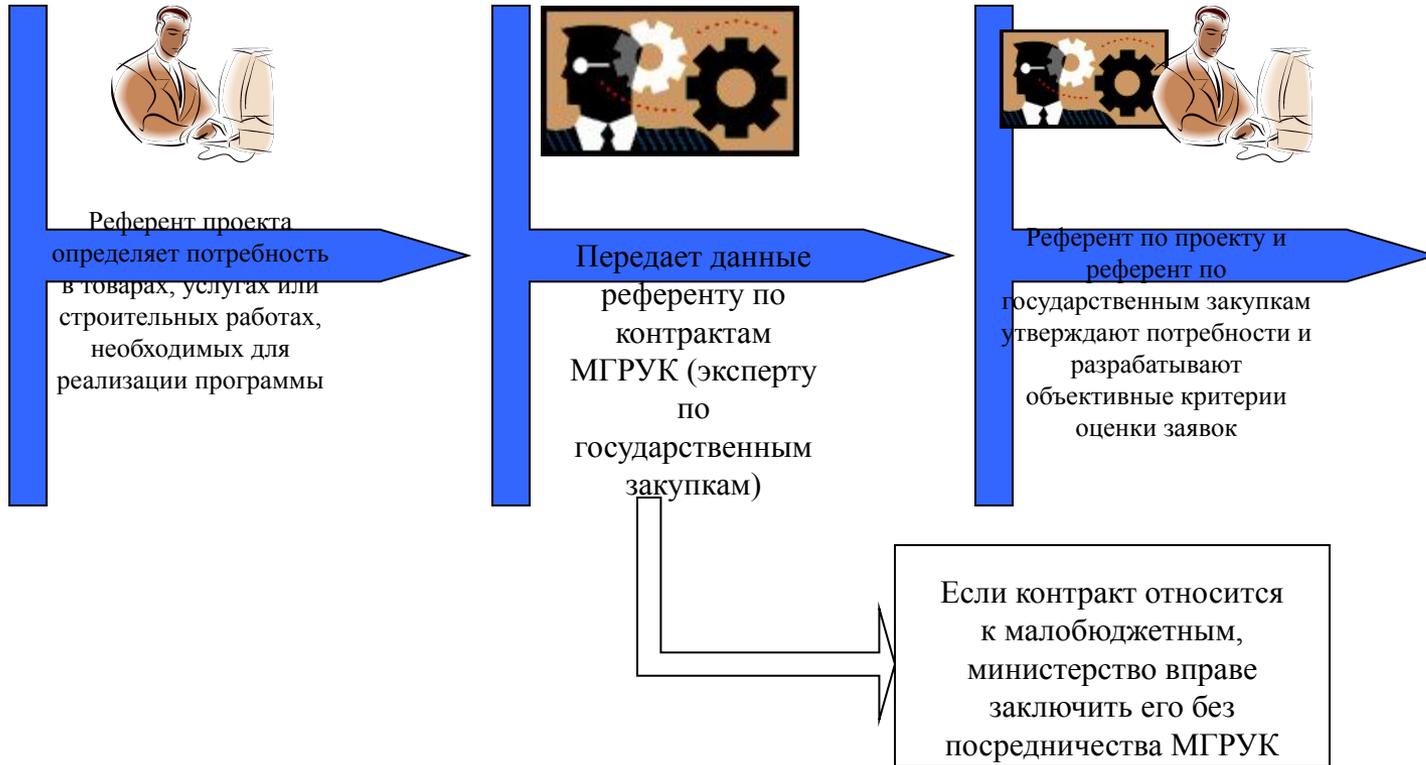
# Три основных потока контрактов



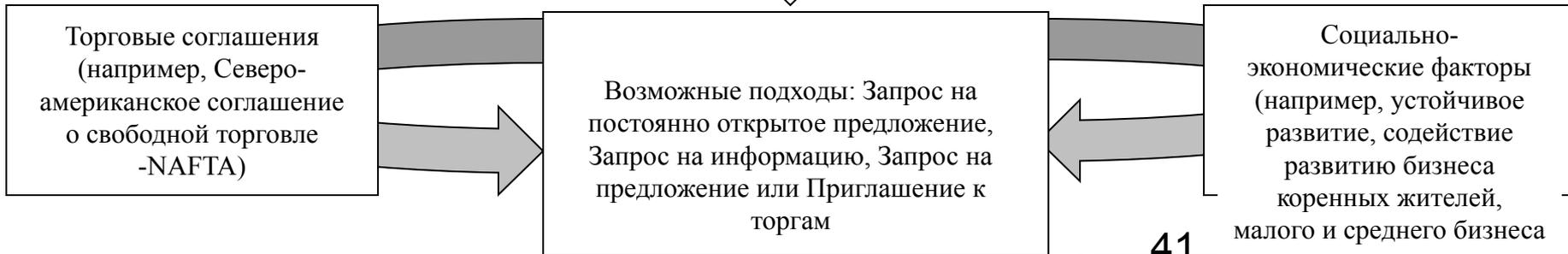
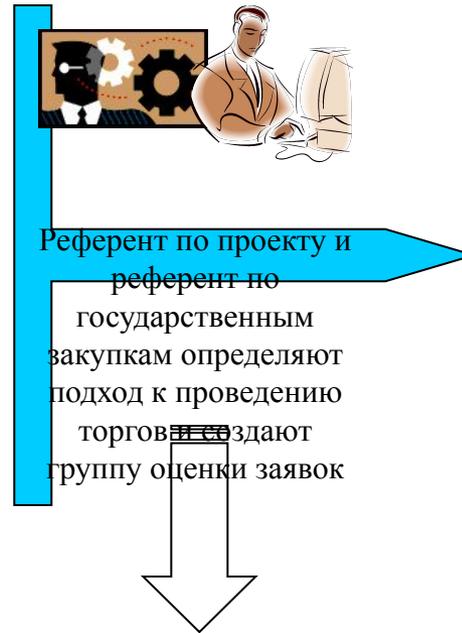
# Обзор процесса государственных закупок в Канаде



# Определение потребностей



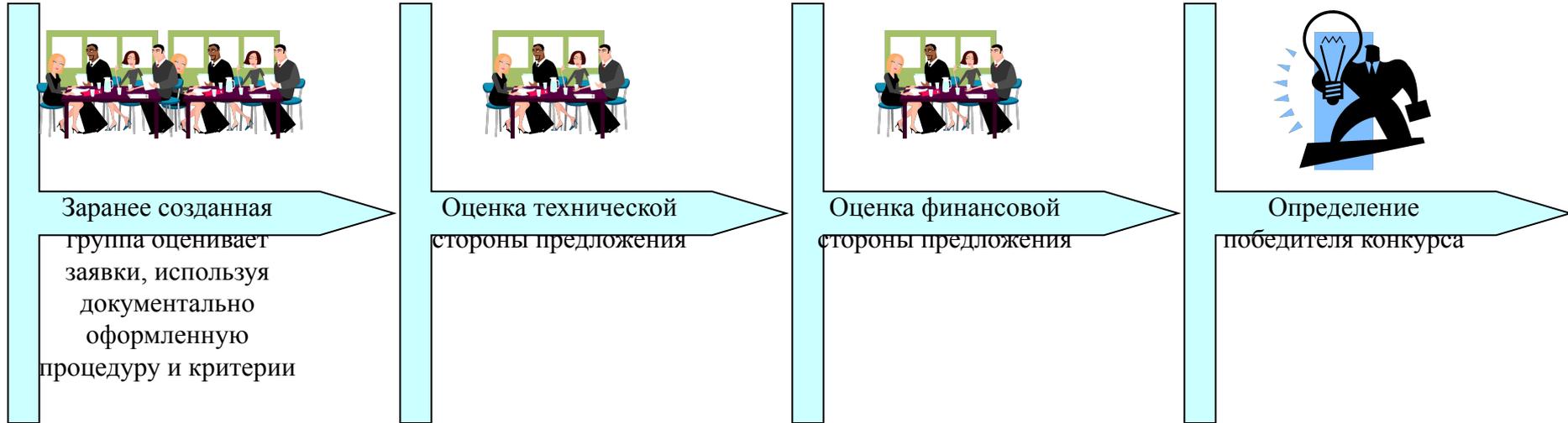
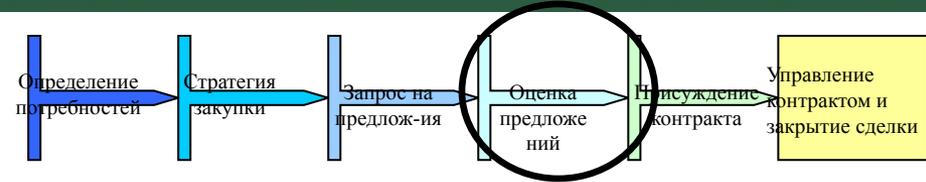
# Стратегия закупки



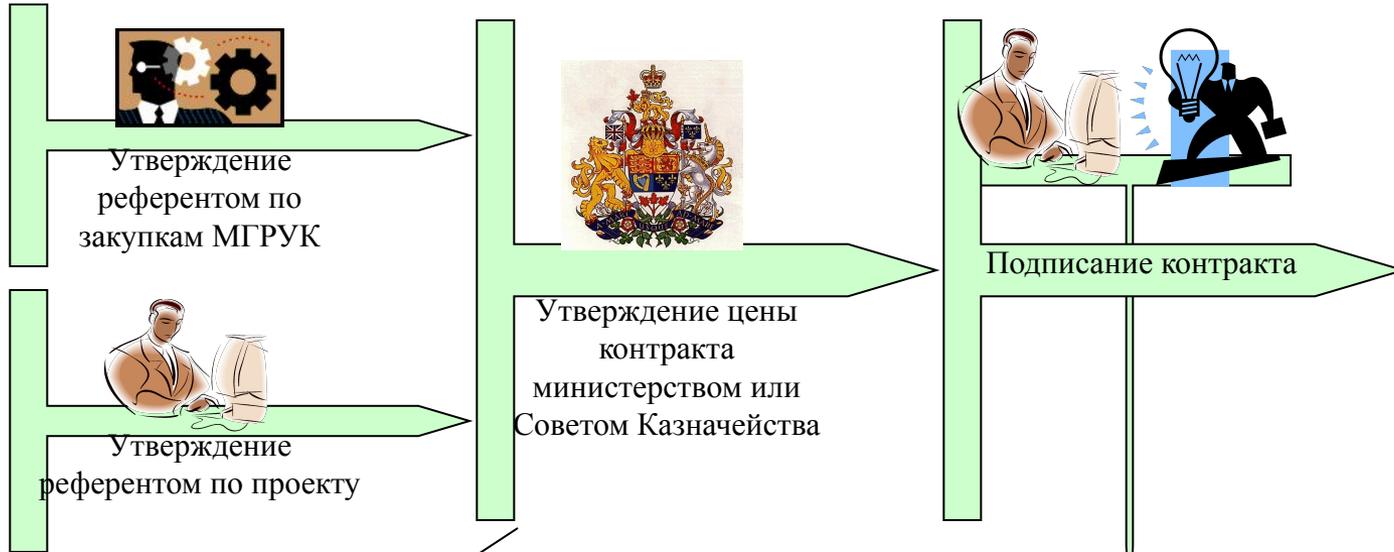
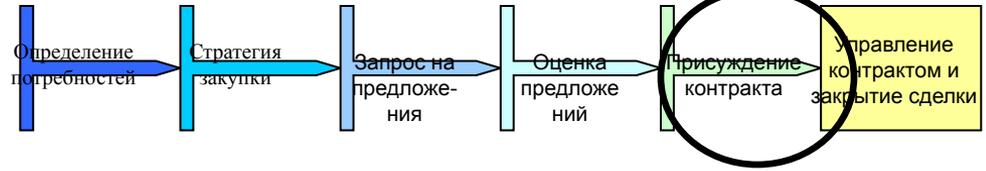
# Запрос на предложения



# Оценка предложений



# Присуждение контракта



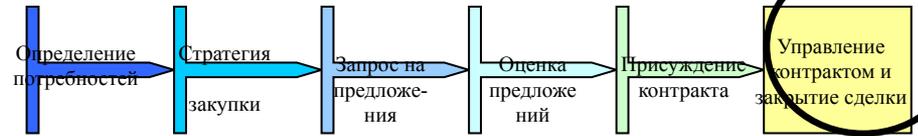
**Approves Contracts**  
if Contract Entry is between...

Competitive**		
\$30M	GOODS	\$40M
\$15M	SERVICES	\$20M
\$15M	CONSTRUCTION	\$20M
Non-Competitive**		
\$1.5M	GOODS	\$2M
\$2.25M	SERVICES	\$3M
\$375K	CONSTRUCTION	\$750K

Не получившие контракт участники торгов информируются о результатах и могут попросить объяснений, почему они проиграли

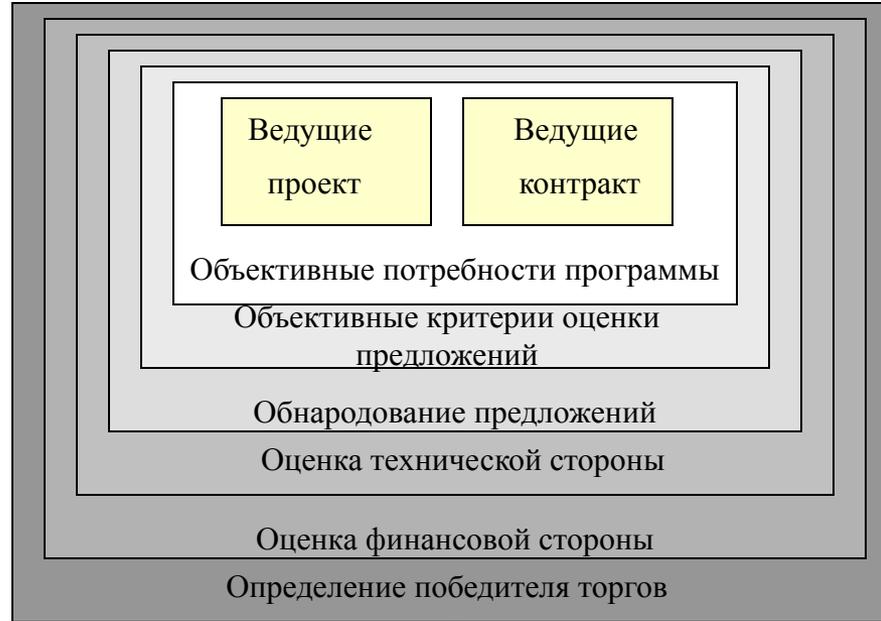
Результаты торгов обнародуются (объявляется победитель)

# Управление контрактом и закрытие сделки



# Практика заключения контрактов в МГРУК

В заключении контрактов непосредственно участвуют ограниченное число лиц (лица, отвечающие за проекты и контракты, члены группы оценки предложений)



## Дополнительные меры

Мониторинг добросовестности

Обеспечение добросовестности

- Кодексы поведения
- Сертификация поставщиков
- Внутреннее раскрытие информации

Обнародование

- Конкурс
- Уведомление о присуждении контракта
- Раскрытие информации

Механизмы разрешения конфликтов

- Альтернативные механизмы
- Управление Омбудсмана по государственным закупкам
  - КМТТ - СИТТ
  - Законодательство

Очень небольшое число лиц в случае контрактов большой стоимости

Заместитель министра

Министр

Совет Казначейства

Approves Contracts if Contract Entry is between...		
<b>Competitive**</b>		
\$30M	GOODS	\$40M
\$15M	SERVICES	\$20M
\$15M	CONSTRUCTION	\$20M
<b>Non-Competitive**</b>		
\$1.5M	GOODS	\$2M
\$2.25M	SERVICES	\$3M
\$375K	CONSTRUCTION	\$750K

Присуждение контракта



# Раздел 6

## Управление рисками при государственных закупках



# Управление рисками при государственных закупках

## Руководство по принятию подарков и знаков внимания

### Допускается:

- 1.Получать подарки и знаки внимания номинальной стоимостью не выше \$50 долларов, при условии, что это происходит в рамках открытого процесса (вручение подарков в ходе рекламных конференций и мероприятий);
- 2.Посещать корпоративные приемы и мероприятия, очевидно связанные с работой, организованные скромно и целесообразно;
- 3.Посещать определенные отраслевые мероприятия, такие, как ежегодные ужины, на которых присуждаются премии, обеды, на которых выступают известные люди, в качестве гостя компании, при условии получения предварительного письменного разрешения менеджера.

### Не допускается:

- 1.Пользоваться оплаченной гостиницей;
- 2.Принимать оплаченные билеты на проезд;
- 3.Принимать подарки в виде любых денежных средств;
- 4.Принимать гонорары за выступления (платежи за выступления должны переводиться в государственный бюджет);
- 5.Принимать билеты на спортивные или культурные мероприятия (хоккейные игры, концерты, турниры игры в гольф);
- 6.Добиваться подарков, знаков внимания, других благ от лиц, групп или организаций частного сектора, имеющих дело, или намеревающихся иметь дело с государственными организациями.



# Управление рисками при государственных закупках

## •Анализ основных рисков, связанных с государственными закупками:

- Нарушение правил/конкурентных процедур (заключение устных контрактов)
- Использование единственного источника/поставщика (предоставление льготного режима)
- Установление ненадлежащих отношений с подрядчиками/поставщиками
- Выплата откатов/тайных комиссионных
- Конфликт интересов (принятие подарков/знаков внимания, выбор в качестве поставщиков родственников или друзей)
- Предвзятая оценка предложений участников торгов – отсутствие/недостаточно качественные процедуры due diligence
- Выставление чрезмерных или «специальных» требований, в угоду конкретным поставщикам
- Выдача информации по торгам потенциальным участникам в разных объемах
- Приемка у подрядчика работ/услуг низкого качества
- Мошенничество, злоупотребления, связанные с оформлением документов на закупки
- Отсутствие необходимых механизмов контроля, наём на работу бывших государственных служащих в нарушение установленных правил

•**Характерные риски** – корпоративный цинизм, низкие этические стандарты и культура, низкокачественное лидерство (лидеры могут подавать плохой пример)

# Снижение рисков мошенничества

## Публикация Института внутренних аудиторов, июнь 2005, выпуск 26

- Установить этические стандарты распоряжением высшего руководства
- Объявить о позиции руководства в отношении мошенничества
- Содействовать применению жестких и эффективных мер внутреннего контроля
- Обеспечить обучение в сфере этики и борьбы с мошенничеством
- Принять политику раскрытия сотрудниками информации о нарушении норм поведения
- Открыть горячие линии, принимающие сообщения о нарушениях на условиях сохранения конфиденциальности
- Определить каналы связи
- Вменить в обязанность всем сотрудникам сообщать о случаях мошенничества
- Не допускать принятия репрессивных мер против лиц, сообщивших о нарушениях
- Прописать процесс проведения расследований
- Определить санкции
- Создать культуру, в рамках которой нарушения норм поведения оказываются нетерпимыми

# Наиболее часто встречающиеся виды корпоративного мошенничества

**Присвоение средств**  
**Выплата тайных комиссионных**  
**Нарушения при закупках**  
**Выписка фиктивных счетов**  
**Конфликт интересов**  
**Подмена товаров**  
**Кража времени**  
**Подача ложных деклараций**

# **Наиболее часто встречающиеся доказательства**

**Пропажа документов**

**Излишки/недостаток наличности в кассе**

**Чрезмерные суммы кредитов/возвратов**

**Чрезвычайно долгий период обращения депозитов**

**Активирование неактивных счетов клиентов**

**Увеличение сумм просроченных счетов/списаний**

**Недостача и корректировка при инвентаризации**

**Изменения в документах**

**Наличие дублированных документов**

**Наличие дублированных счетов или фотокопий счетов**

**Высокая стоимость обслуживания автомобилей**

**Большое число часов сверхурочных работ**

## **Часто встречающиеся характеристики лиц, совершающих мошеннические действия**

Жадны

Меркантильны

Имеют страсть к азартным играм

Чрезмерно высоко себя оценивают

Чрезвычайно самоуверенны

Известны и респектабельны

Считаются честными и работающими

Часто работают сверхурочно и редко уходят в отпуск

Холодны и равнодушны к другим людям

Часто имеют пристрастие к наркотикам, алкоголю или азартным играм

# Резюме

Непрерывный спектр действий, призванный минимизировать риски при государственных закупках

Предотвращение

Контроль

Ценности и этика – Лидерство – Обучение –  
Культура – Честность/Прозрачность – Внутреннее раскрытие информации

Политики – Схема управления  
Надзор (аудит/мониторинг), Расследования

Законодательная  
база

54



Вопросы?

55

