



ДЕРЖАВНА АУДИТОРСЬКА СЛУЖБА УКРАЇНИ

04070, м. Київ, вул. П.Сагайдачного, 4, тел. 485-17-76, факс 425-35-58
E-mail: [@Шкод ЄДРПОУ № 40165856, ISO 9001:2015](mailto:)

№ _____

На № _____ від _____

Державне підприємство «Прозорро»

Міністерство економіки України

Міністерство фінансів України

Про проведення експериментального тестування автоматичних індикаторів ризиків

Державна аудиторська служба на виконання пункту 3 спільного наказу Міністерства фінансів України та Міністерства економіки України від 12 лютого 2024 року № 66/3757 «Про оновлення автоматичних індикаторів ризиків у сфері публічних закупівель» (далі – наказ № 66/3757) провела експериментальне тестування спрацювання алгоритмів автоматичних індикаторів ризиків.

На виконання наказу № 66/3757, а також в рамках виконання Грантової угоди № TF0C0751, укладеної 13 лютого 2023 року між державним підприємством «Прозорро» (далі – ДП «Прозорро») та Світовим банком, ДП «Прозорро» розробило та передало **14 автоматичних індикаторів ризиків до кабінету Держаудитслужби в електронній системі закупівель 10 червня 2024 року, про що було поінформовано листом ДП Прозорро.**

Станом на 10 червня 2024 року ДП «Прозорро» здійснило **технічне удосконалення кабінету Держаудитслужби в електронній системі закупівель відповідно до переліку завдань, який був наданий Держаудитслужбою, зокрема на робочих нарадах в листопаді – грудні 2023 року.**

Держаудитслужба провела експериментальне тестування, під час якого опрацьовано понад 18 тис закупівель, які були позначені як ризикові та включені до черги ризикових закупівель в кабінеті Держаудитслужби за спрацьованими 14 автоматичними індикаторами ризиків (sas24), та встановлено окремі випадки некоректного спрацювання алгоритмів автоматичних індикаторів ризиків, про що Держаудитслужба повідомила ДП «Прозорро» листом від 20.06.2024 №



ДОКУМЕНТ СЕД Держаудитслужба АСКОД

Сертифікат [3FAA9288358EC0030400000051752800EB75C200](#)

Підписувач [Шкуропат Олександр Григорович](#)

Дійсний з 22.09.2023 19:05:47 по 20.09.2024 19:05:47

Державна аудиторська служба України



003100-14/8036-2024 від 28.06.2024

003100-14/7689-2024 та на робочих нарадах 21 та 26 червня 2024 року за участі представників Міністерства економіки України, Держаудитслужби та ДП «Прозорро».

На зазначених робочих нарадах досягнуто домовленостей про обсяг доопрацювань, які ДП «Прозорро» має виконати в рамках виконання частини другої пункту 2 наказу №66/3757.

ДП «Прозорро» листом від 27.06.2024 № 206/01/1127/12 повідомило Держаудитслужбу про те, що станом на 27 червня 2024 року доопрацювання, які були визначені на робочих нарадах, реалізовані ДП «Прозорро» та частково передані до кабінету Держаудитслужби в електронній системі закупівель.

За результатами додаткових тестувань Держаудитслужбою встановлено, що алгоритми спрацювання автоматичних індикаторів ризиків реалізовано відповідно до описів, зазначених у профілях ризик індикаторів, крім тих що потребують додаткової розробки нових полів в базах електронної системи закупівель, електронізації документів органу оскарження тощо.

Водночас окремі автоматичні індикатори ризиків мають потенціал щодо удосконалення (опис наведено у додатку до листа).

Крім цього, Держаудитслужба пропонує розглянути можливість щодо включення в функціонал електронного кабінету аудитора історію перегляду спрацювання автоматичних індикаторів ризиків, з метою аналізу коректності спрацювання, ведення обліку загальної кількості спрацювань в системі та отримання аналітичної інформації для можливості швидкої реакції для поліпшення якості відбору процедур за ризик-орієнтованим підходом.

Отже, Держаудитслужба очікує письмове повідомлення про повну передачу допрацьованих автоматичних індикаторів ризиків ДП «Прозорро» до кабінету Держаудитслужби в електронній системі закупівель та готова розпочати наступний етап виконання наказу № 66/3757.

Додаток: на 3 арк.

Заступник Голови

Олександр ШКУРОПАТ

Щодо потенціалу для удосконалення

За результатами тестування спрацювання алгоритмів автоматичних ризик індикаторів Держаудитслужба встановила, що окремі автоматичні індикатори ризиків мають потенціал удосконалення для підвищення якості їх спрацювання та формування черги закупівель в кабінеті Держаудитслужби в електронній системі закупівель, а саме:

sas24-3-1 «Невиконання замовником рішення органу оскарження у встановлений термін» – усунення випадків спрацювання ризику щодо закупівель в яких рішення АМКУ оскаржується в суді;

sas24-3-2 «Замовник відхилив тендерні пропозиції/ пропозиції всіх учасників під час закупівлі *товарів або послуг*, крім переможця» – усунення випадків спрацювання ризику щодо закупівель, в яких учасника відхилено правомірно (невиправлення невідповідностей протягом 24 годин);

sas24-3-2-1 «Замовник відхилив тендерні пропозиції/ пропозиції всіх учасників під час закупівлі *робіт*, крім переможця» – усунення випадків спрацювання ризику щодо закупівель, в яких учасника відхилено правомірно;

sas24-3-4 «Замовник змінив істотні умови договору про закупівлю в частині збільшення ціни та зміни строку дії договору» – можливе удосконалення на підставі аналізу практики застосування за результатами моніторингів протягом більш тривалого періоду;

sas24-3-5 «Замовник відхилив мінімум 2 учасників без застосування механізму усунення невідповідностей «24 години» – усунення випадків, коли під час розрахунку не враховується, що відхилено лише одного учасника без застосування механізму усунення невідповідностей «24 години», а також правомірність відхилення тендерних пропозицій (технічні характеристики), а саме: надалі можливе удосконалення шляхом доповнення двома умовами: учасника торгів відхилено як такого, що не завантажив документів переможця торгів протягом чотирьох днів з наступного дня після оприлюднення повідомлення про намір укласти договір, та/або учасника торгів відхилено як такого, що не надав обґрунтування аномально низької ціни тендерної пропозиції протягом визначеного строку;

sas24-3-7 «Короткий строк виконання договору про закупівлю робіт» – усунення випадків, коли під час розрахунку ризику за закупівлями укладаються договори зі строком виконання більше строку, який визначений в описі алгоритму спрацювання індикатора ризику (менше 60 днів);

sas24-3-9 «Замовник повторно визнає переможцем учасника після винесення рішення органом оскарження» – усунення випадків спрацювання щодо закупівель, в яких на виконання рішення органу оскарження замовник скасував рішення про відхилення тендерної пропозиції учасника та надалі визнав його переможцем торгів, а також випадки, коли визначено переможцем іншого учасника. Надалі можливе удосконалення шляхом порівняння коду

ЄДРПОУ учасника для підтвердження повторного визнання його переможцем;

sas24-3-10 «Невідхилення замовником тендерної пропозиції / пропозиції переможця закупівель у разі невиконання ним вимог щодо оприлюднення документів» – усунення випадків, коли відбувається спрацювання щодо закупівель, в яких учасник у визначені строки надав документи переможця, відсутнє відхилення тендерних пропозицій учасника-переможця щодо неоприлюднення документів, а також потрапляння в чергу відмінених закупівель;

sas24-3-11-1 «Укладання замовником договору про закупівлю на закупівлі товарів або послуг, виконання робіт без використання електронної системи закупівель (відміна відкритих торгів)» – алгоритм індикатора ризику доповнити умовою щодо виключення спрацювання у разі, якщо не подано жодної тендерної пропозиції для участі у відкритих торгах. Також під час узгодження алгоритму обговорювалося доповнення поля, яке заповнює замовник, з посиланням на попередню закупівлю;

sas24-3-11-2 «Укладання замовником договору про закупівлю без використання електронної системи закупівель під час оскарження процедури закупівлі за аналогічним предметом закупівлі» – можливе удосконалення на підставі аналізу спрацювань за аналогічними кодами CPV (оприлюднений звіт про закупівлю без використання електронної системи закупівель, укладений договір на дату наявності в системі повідомлення про оскарження процедури закупівлі);

sas24-3-13 «Безпідставне застосування замовником під час спрощеної закупівлі механізму усунення невідповідностей «24 години» – можливе удосконалення шляхом виключення випадків використання електронної системи закупівель замовниками/не замовниками для проведення спрощеної закупівлі не у розумінні Закону;

sas24-3-15 «Замовник відхилив мінімум 2 учасників за наявності скарги в органі оскарження» (визначення закупівель, що містять ознаки повторного відхилення замовником тендерної пропозиції учасника після винесення рішення органом оскарження) – можливе удосконалення шляхом виключення випадків: повторного відхилення тендерних пропозицій учасників, при цьому рішення органом оскарження винесено щодо неправомірного визнання переможця торгів; на виконання рішення органу оскарження відмінюють рішення про відхилення тендерних пропозицій учасників та визнають їх переможцями; на виконання рішення органу оскарження відмінюють рішення про визнання переможця учасника та приймають рішення про відхилення його тендерної пропозиції. Також спрацювання ризик індикатора може бути удосконалений шляхом порівняння історії відхилень учасників.

За результатами тестування встановлено, що автоматичні індикатори ризиків sas24-3-14-1 «Незастосування відкритих торгів з особливостями під час закупівлі товарів або послуг» та sas24-3-14-2 «Незастосування відкритих торгів з особливостями під час закупівлі робіт» наразі в умовах дії Особливостей здійснення публічних закупівель товарів, робіт і послуг для

замовників, передбачених Законом України «Про публічні закупівлі», на період дії правового режиму воєнного стану в Україні та протягом 90 днів з дня його припинення або скасування, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 12 жовтня 2022 року № 1178 (далі – постанова № 1178), мають велику кількість спрацювань. Відповідно до пункту 6 зазначених Особливостей замовник не має права ділити предмет закупівлі на частини з метою уникнення проведення процедури закупівлі відкриті торги / використання електронного каталогу (у разі закупівлі товару). Доповнення електронної системи закупівель новим електронним полем, а саме: для внесення замовниками інформації щодо застосування підстав для укладення «прямого договору» відповідно підпункту пункту 13 Особливостей, дасть можливість включити алгоритми спрацювання зазначених автоматичних індикаторів ризиків. Однак наразі пропонуємо не завантажувати в чергу Кабінету аудитора в електронній системі закупівель закупівлі, щодо яких спрацювали ризики sas24-3-14-1 та sas24-3-14-2. Такі ризики можуть бути використані надалі, а саме: після завершення правового режиму воєнного стану, відміни постанови № 1178 та повернення до основного Закону, а також як аналітичний інструмент під час інших заходів державного фінансового контролю.