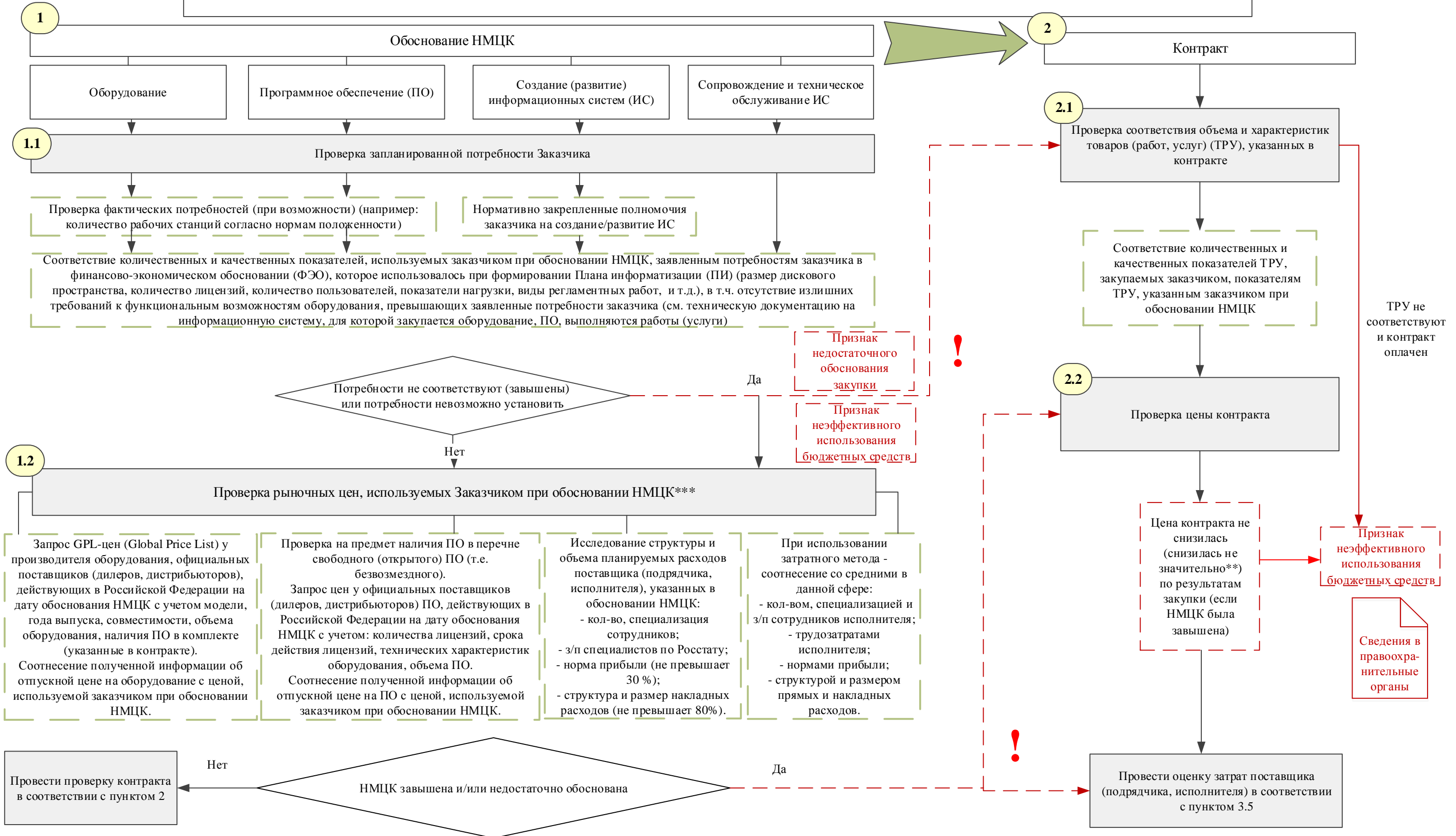


Особенности проверки закупок в сфере информационных технологий*



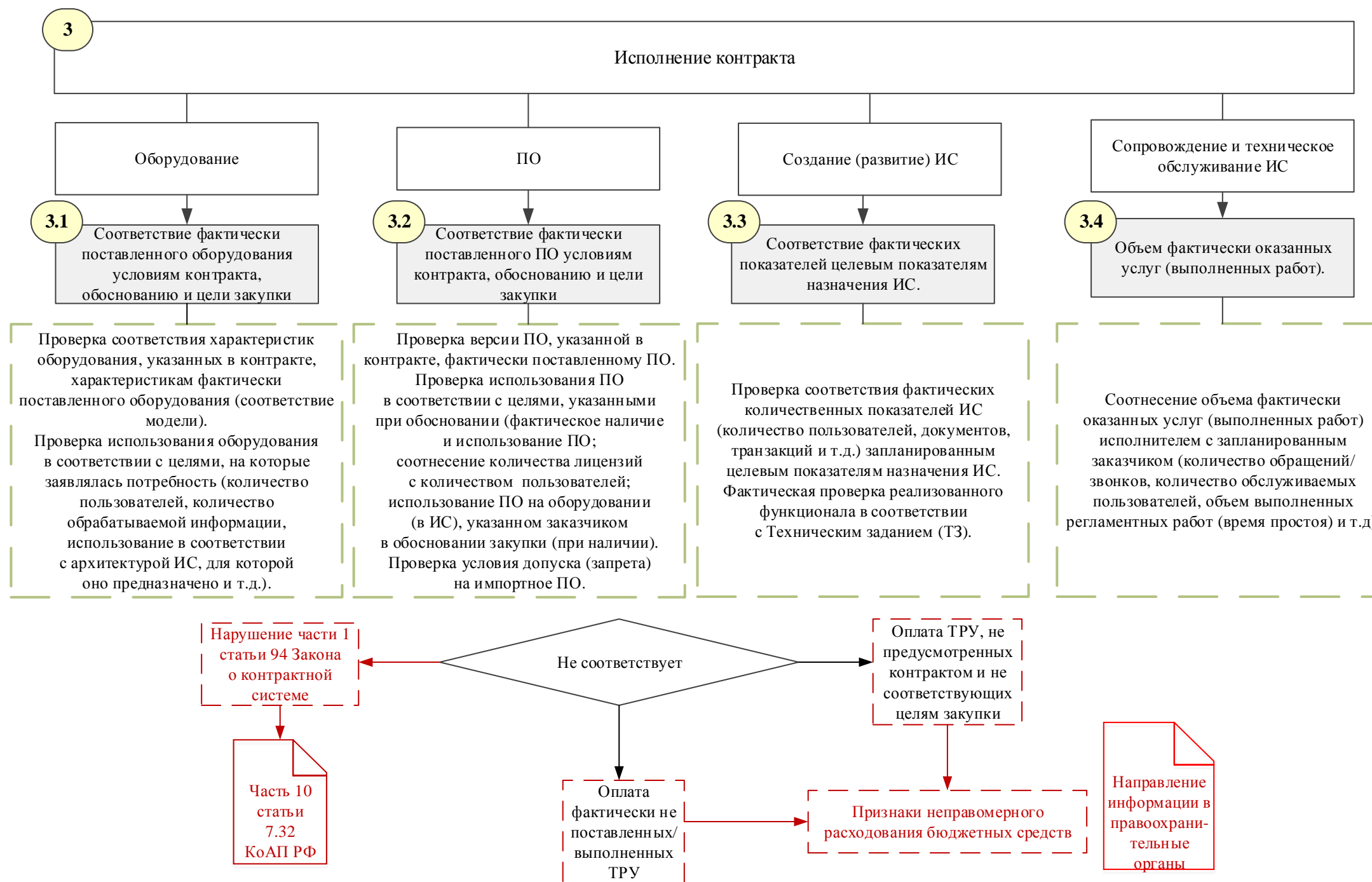
*В соответствии с собирательной классификационной группировкой товаров и услуг сектора информационно-коммуникационных технологий на основе Общероссийского классификатора продукции по видам экономической деятельности (ОКПД2) ОК 034-2014 (КПЕС 2008) согласно приложению № 3 к Приказу Минкомсвязи России от 07.12.2015 № 515.

** Цена ТРУ превышает среднерыночную цену более чем на 20 %.

*** Проверка рыночных цен, используемых Заказчиком при обосновании НМЦК, также проводится с учетом ТРУ закупаемых в соответствии с контрактом (конкретной марки, модели, года выпуска, совместимости, объема оборудования, наличия ПО в комплекте).

! Обратить внимание

Особенности проверки закупок в сфере информационных технологий



3.5

Оценка затрат поставщика (подрядчика, исполнителя)

Изучение бухгалтерской и учетной документации исполнителя.

Соотнесение расчетных трудозатрат, указанных в обосновании НМЦК, с фактически понесенными затратами исполнителя:

- трудозатрат по времени;
- фактическими трудозатратами со штатной численностью исполнителя;
- расходами на оплату труда и др. прямыми расходами;
- структурой и объемом накладных расходов и др.;
- договорами субподряда и т.д.

Выявленные признаки и факты завышения затрат при обосновании закупки отражаются в акте проверки

Примерный перечень документов и информации, которые подлежат изучению в рамках проведения проверок в сфере информационных технологий.

Пункт схемы	Название пункта схемы	Примерный перечень документов и информации	Примерное проявление нарушений, недостатков
1.1	Проверка запланированной потребности Заказчика в оборудовании	<ul style="list-style-type: none"> - ФЭО; - План-график закупок; - План информатизации; - Обоснование НМЦК; - Техническая документация на ИС (схема архитектуры базы данных); - Нормативные затраты и требования к закупаемым ТРУ. 	Количественные и качественные показатели, используемые заказчиком при обосновании НМЦК не соответствуют заявленным потребностям заказчика в ФЭО, которое использовалось при формировании Плана информатизации (количество пользователей, количественные показатели нагрузки и т.д.), в т.ч. установление излишних требований к излишним функциональным возможностям оборудования, не соответствующих заявленным потребностям заказчика (см. техническую документацию на информационную систему, для которой закупается оборудование).
	Проверка запланированной потребности Заказчика в ПО	<ul style="list-style-type: none"> - ФЭО; - План-график закупок; - План информатизации; - Обоснование НМЦК; - Техническая документация на ИС (схема архитектуры базы данных). 	Количественные и качественные показатели, используемые заказчиком при обосновании НМЦК, не соответствуют заявленным потребностям заказчика в ФЭО, которое использовалось при формировании Плана информатизации (количество пользователей, количественные показатели нагрузки и т.д.), в т.ч. установление излишних требований к функциональным возможностям ПО, не соответствующих заявленным потребностям заказчика (см. техническую документацию на информационную систему для которой закупается оборудование).
	Проверка полномочий Заказчика и целевых показателей назначения ИС	<ul style="list-style-type: none"> - Положение Заказчика; - План-график закупок; - ФЭО; - План информатизации; - Обоснование НМЦК; - Техническая документация на ИС (Проектная документация, ТЗ, Частное Техническое задание (ЧТЗ), Описание постановки задач (ОПЗ). 	Полномочия заказчика на создание/развитие ИС нормативно не закреплены. Количественные и качественные показатели, используемые заказчиком при обосновании НМЦК не соответствуют заявленным потребностям заказчика в ФЭО, которое использовалось при формировании Плана информатизации (количество пользователей, количественные показатели нагрузки и т.д.).
	Проверка запланированной потребности Заказчика в работах/услугах	<ul style="list-style-type: none"> - План-график закупок; - ФЭО; - План информатизации; - Обоснование НМЦК; - Техническая документация на (Проектная документация, ТЗ, Частное Техническое задание (ЧТЗ), Описание постановки задач (ОПЗ). 	Количественные и качественные показатели, используемые заказчиком при обосновании НМЦК, не соответствуют заявленным потребностям заказчика в ФЭО, которое использовалось при формировании Плана информатизации (количество обслуживаемого оборудования, количество обслуживаемых пользователей, перечень и периодичность регламентных работ и др.).
1.2	Проверка рыночных цен, используемых Заказчиком при обосновании НМЦК		
	Проверка оборудования	<ul style="list-style-type: none"> - Запрос цен у официальных поставщиков; - Обоснование НМЦК 	GPL-цены (Global Price List) производителя оборудования, официальных поставщиков (дилеров, дистрибьютеров), действующих в Российской Федерации, не соответствуют ценам, используемым заказчиком при обосновании НМЦК.

	Проверка ПО	- Запрос цен у официальных поставщиков; - Обоснование НМЦК	Цены на ПО официальных поставщиков (дилеров, дистрибьютеров) не соответствуют ценам, используемым заказчиком при обосновании НМЦК.
	Проверка создания (развития) ИС	- Исполненные контракты; - Запросы коммерческих предложений; - Обоснование НМЦК.	Отсутствует структура расходов, в том числе цен на оборудование и ПО. Размер накладных расходов больше 80%, размер прибыли более 30%.
	Сопровождение и техническое обслуживание ИС	- Исполненные контракты; - Запросы коммерческих предложений; - Обоснование НМЦК.	Отсутствует структура расходов, в том числе цен на оборудование и ПО. Размер накладных расходов больше 80%, размер прибыли более 30%.
2.1	Проверка соответствия объема и характеристик товаров (работ, услуг) (TRU), указанных в контракте	- Контракт и ТЗ; - Обоснование НМЦК; - Товарная накладная; - Акт приемки-передачи; - Техническая документация на ИС (схема архитектуры базы данных, Проектная документация, ТЗ, Частное Техническое задание (ЧТЗ), Описание постановки задач (ОПЗ)).	Количественные и качественные показатели TRU, закупаемые заказчиком, не соответствуют показателям TRU, запланированным к закупке.
2.2	Проверка цены контракта	- Контракт и ТЗ; - Документация о закупке; - Обоснование НМЦК; - Выявленные фактические затраты поставщика.	НМЦК завышена, и цена контракта не снизилась в ходе проведения определения поставщика (подрядчика, исполнителя). Цена контракта превышает рыночные цены на идентичные TRU.
3.1	Соответствие фактически поставленного оборудования условиям контракта, обоснованию и цели закупки	- Контракт и ТЗ; - Товарная накладная; - Акт приемки-передачи; - Технический паспорт.	Характеристики оборудования, указанные в контракте, не соответствуют фактическим характеристикам поставленного оборудования (соответствие модели). Характеристики оборудования не соответствуют цели, на которую заявлялась потребность (количество пользователей, количество обрабатываемой информации, используется в соответствии с архитектурой ИС для которой оно предназначено и т.д.).
3.2	Соответствие фактически поставленного ПО условиям контракта, обоснованию и цели закупки	- Контракт и ТЗ; - Товарная накладная; - Акт приемки-передачи; - Лицензионное соглашение.	ПО используется не в соответствии с целями, указанными при обосновании (фактическое наличие и использование ПО, соотношение количества лицензий с количеством пользователей, использование ПО на оборудовании (в ИС), указанном заказчиком в обосновании закупки (при наличии). Версия ПО, указанная в контракте, не соответствует версии фактически поставленного ПО. ПО не соответствует требованиям по импортозамещению.
3.3	Соответствие фактических показателей целевым показателям назначения ИС	- Контракт и ТЗ; - Проектная документация;	Фактические количественные показатели (совместимость с ПО, количество пользователей, документов, транзакций и т.д.) не соответствуют запланированным целевым показателям назначения ИС.

		<ul style="list-style-type: none"> - Утвержденная документация, содержащая сведения, необходимые для выполнения работ по вводу информационной системы в эксплуатацию и ее эксплуатации; - Порядок эксплуатации информационной системы, содержащий сведения, необходимые для выполнения работ по поддержанию уровня эксплуатационных характеристик (качества) информационной системы (в том числе по защите информации), установленных в проектных решениях; - Программа и методика предварительных испытаний в соответствии с которыми осуществляется проверка ГИС на работоспособность и соответствие техническому заданию на ее создание; - Изменения в документацию и рабочую документацию на ГИС по результатам предварительных испытаний (при необходимости); - Протокол предварительных испытаний; - Акт о приемке информационной системы в опытную эксплуатацию; - Программа и методика опытной эксплуатации; - Акт о завершении опытной эксплуатации, включающий перечень недостатков, которые необходимо устранить до начала эксплуатации информационной системы; - Документ, содержащий итоги анализа результатов устранения недостатков, указанных в акте о завершении опытной эксплуатации; акт о приемке информационной системы в эксплуатацию. 	
3.4	Объем фактически оказанных услуг (выполненных работ)	<ul style="list-style-type: none"> - Контракт и ТЗ; - Акт выполненных работ, оказанных услуг; - Журналы, отчеты, предусмотренные контрактом. 	Объем фактически оказанных услуг (выполненных работ) исполнителем не соответствует запланированному заказчиком (количество обращений/звонков, количество обслуживаемых пользователей, объем выполненных регламентных работ (время простоев) и т.д).
3.5	Оценка затрат поставщика (подрядчика, исполнителя)	<ul style="list-style-type: none"> - Учетная политика организации; - Регистры бухгалтерского учета; - Рабочий план счетов; - Бухгалтерский баланс; - Отчет о финансовых результатах и приложений к ним (за определенный период); - Проверка документов, содержащих информацию о прямых затратах (расходах, связанных с производством отдельных видов товаров (работ, услуг) (например: договор с подрядчиком, а также договоры подряда с субподрядчиками (соисполнителями)); - Проверка документов, содержащих информацию о накладных расходах; - Проверка документов, содержащих информацию о сводном учете затрат на производство товаров (работ, услуг) 	Отсутствие подтверждения фактически понесенных затрат исполнителем. Исполнителем не ведется отдельный учет. Фактические затраты исполнителя более чем на 25% превышают затраты запланированные заказчиком при обосновании НМЦК.