Приложение 2

**Пример определения факторов рисков и рисков при исполнении контракта**

В качестве примера рассматривается государственный контракт на поставку лекарственных препаратов, предусматривающий встречные инвестиционные обязательства поставщика-инвестора по созданию и освоению производства лекарственных средств на территории города Москвы, заключенный государственным органом исполнительной власти города Москвы и поставщиком-инвестором). Контракт находится в стадии исполнения, срок действия контракта составляет 10 лет. Исходя из содержания контракта можно выделить три этапа его исполнения: первый этап – «Создание и освоение производства лекарственных препаратов», второй этап – «Государственная регистрация лекарственных препаратов», третий этап – «Поставка лекарственных препаратов». Путем экспертной оценки определяются факторы рисков и риски с учетом анализа следующей информации:

‑ условий проекта контракта, входящего в состав конкурсной документации, размещенного в разделе «Документы» закупки (на этапе заключения контракта) в ЕИС, условий контракта, размещенного в разделе «Контракты и договоры», «Вложения» в ЕИС;

‑ условий дополнительных соглашений к контракту, размещенных в разделе
«Контракты и договоры», «Вложения» в ЕИС;

‑ информации об исполнении контракта (акты приема-передачи товара, товарно-транспортные накладные, платежные поручения и иные документы в соответствии с требованиями законодательства), размещенной в разделе «Контракты и договоры», «Вложения» в ЕИС; в случае отсутствия указанной информации в ЕИС, данную информацию можно найти в ЕАИСТ по реестровому номеру контракта. В случае отсутствия информации об исполнении контракта в информационных системах ее можно получить по запросу.

*Факторы рисков на первом этапе «Создание и освоение производства лекарственных препаратов» исполнения контракта:*

1. Увеличение сроков разработки проектной документации, ее несоответствие требованиям законодательства и условиям контракта.

2. Отсутствие положительного заключения уполномоченного на проведение экспертизы органа в отношении проектной документации.

3. Отсутствие документов, подтверждающих права на земельный участок, на котором будет располагаться объект, отсутствие разрешения на строительство объекта.

4. Отсутствие договора с подрядчиком, осуществляющим строительство.

5. Несвоевременное начало выполнения работ по строительству объекта, отсутствие разрешения
на ввод в эксплуатацию в отношении объекта.

6. Отсутствие в контракте календарного плана строительства объекта.

7. Отсутствие графика поставки, монтажа, пуско-наладки оборудования.

8. Несвоевременная поставка оборудования и выполнение работ по монтажу и пуско-наладке оборудования.

9. Отсутствие в контракте требований к отечественному происхождению оборудования, используемого в производстве.

10. Наступление обстоятельств непреодолимой силы.

*Риски на первом этапе «Создание и освоение производства лекарственных препаратов» исполнения контракта:*

1. Риск ограничения (запрета) поставок иностранного оборудования.

2. Риск невыполнения, несвоевременного выполнения инвестиционных обязательств поставщиком-инвестором.

*Факторы рисков на втором этапе «Государственная регистрация лекарственных препаратов» исполнения контракта:*

1. Увеличение сроков регистрации лекарственных препаратов.

2. Отсутствие заключения или увеличение сроков получения заключения о соответствии производителя лекарственных препаратов требованиям правил надлежащей производственной практики и лицензии на осуществление деятельности по производству лекарственных препаратов.

*Риск на втором этапе «Государственная регистрация лекарственных препаратов» исполнения контракта:*

1. Риск несвоевременной регистрации лекарственных средств.

*Факторы рисков на третьем этапе «Поставка лекарственных препаратов*» *исполнения контракта:*

1. Осуществление поставок лекарственных препаратов с отклонениями от графика поставки.

2. Несоответствие упаковки и маркировки товара требованиям ГОСТа.

3. Потеря партии продукции из-за утраты лекарственных свойств при нарушении условий хранения и транспортировки.

4. Утрата актуальности и своевременности поставляемых лекарственных препаратов с учетом долгосрочного действия контракта.

5. Наличие действия патентной защиты на лекарственные препараты или иных исключительных прав третьих лиц.

*Риски* *на третьем этапе «Поставка лекарственных препаратов*» *исполнения контракта:*

1. Риск дефицита лекарственных препаратов в определенный период времени.

2. Риск потери актуальности и значимости лекарственных препаратов.

3. Риск увеличения сроков поставки лекарственных препаратов.

Определенные факторы рисков и риски заносятся в таблицу 1, в которой также путем экспертной оценки определяется влияние фактора риска на реализацию риска на каждом из этапов исполнения контракта. При оценке влияния фактора риска на риск применяются оценочные категории: «низкое», «умеренное», «высокое».

Таблица 1

**Пример формирования таблицы по результатам определения факторов рисков и рисков на этапах исполнения контракта**

| Факторы риска | Влияние фактора риска на риск | Риск |
| --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 |
| I этап контракта «Создание и освоение производства лекарственных препаратов» |
| увеличение сроков разработки проектной документации, ее несоответствие требованиям законодательства и условиям контракта | высокое | риск невыполнения, несвоевременного выполнения инвестиционных обязательств поставщиком-инвестором |
| отсутствие положительного заключения уполномоченного на проведение экспертизы органа в отношении проектной документации | высокое |
| отсутствие документов, подтверждающих права на земельный участок, на котором будет располагаться объект, отсутствие разрешения на строительство объекта | высокое |
| отсутствие договора с подрядчиком, осуществляющим строительство | низкое |
| несвоевременное начало выполнения работ по строительству объекта | высокое |
| отсутствие разрешения на ввод в эксплуатацию в отношении объекта | высокое |
| отсутствие в контракте календарного плана строительства объекта | умеренное |
| отсутствие графика поставки, монтажа, пуско-наладки оборудования | умеренное |
| несвоевременная поставка оборудования и выполнение работ по монтажу и пуско-наладке оборудования | высокое |
| отсутствие в контракте требований к отечественному происхождению оборудования, используемого в производстве | умеренное | риск ограничения (запрета) поставок иностранного оборудования |
| наступление обстоятельств непреодолимой силы | высокое | риск невыполнения, несвоевременного выполнения инвестиционных обязательств поставщиком-инвестором |

На I этапе исполнения контракта выявлены два риска – риск ограничения (запрета) поставок иностранного оборудования и риск невыполнения, несвоевременного выполнения инвестиционных обязательств
поставщиком-инвестором.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Факторы риска | Влияние фактора риска на риск | Риск |
| 1 | 2 | 3 |
| II этап контракта «Государственная регистрация лекарственных препаратов» |
| увеличение сроков регистрации лекарственных препаратов | высокое | риск несвоевременной регистрации лекарственных средств |
| отсутствие заключения или увеличение сроков получения заключения о соответствии производителя лекарственных препаратов требованиям правил надлежащей производственной практики и лицензии на осуществление деятельности по производству лекарственных препаратов | высокое |

На II этапе исполнения контрактавыявлен риск несвоевременной регистрации лекарственных средств.

| Факторы риска | Влияние фактора риска на риск | Риск |
| --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 |
| III этап контракта «Поставка лекарственных препаратов» |
| осуществление поставок лекарственных препаратов с отклонениями от графика поставки | высокое | риск дефицита лекарственных препаратов в определенный период времени |
| несоответствие упаковки и маркировки товара требованиям ГОСТа | умеренное |
| потеря партии продукции из-за утраты лекарственных свойств при нарушении условий хранения и транспортировки | высокое |
| утрата актуальности и своевременности поставляемых лекарственных препаратов с учетом долгосрочного действия контракта | высокое | риск потери актуальности и значимости лекарственных препаратов  |
| наличие действия патентной защиты на лекарственные препараты или иных исключительных прав третьих лиц | умеренное | риск увеличения сроков поставки лекарственных препаратов |

На III этапе исполнения контрактавыявлены три риска – риск дефицита лекарственных препаратов в определенный период времени, риск потери актуальности и значимости лекарственных препаратов, риск увеличения сроков поставки лекарственных препаратов.

В целях формирования выводов и предложений в адрес проверяемых органов и организаций осуществляется управление выявленными рисками на основе применения метода «галстук-бабочка», позволяющего показать связь факторов риска и последствий его реализации, который представлен на схеме. По результатам применения такого метода определяются мероприятия, направленные на предупреждение риска, а также мероприятия, направленные на снижение негативного эффекта наступивших последствий в случае, если риск реализовался.

Схема управления выявленным риском

**Факторы риска**

Увеличение сроков разработки проектной документации

 **Последствия**

**А**

Увеличение сроков регистрации лекарственных средств

**1**

**Риск невыполнения, несвоевременного выполнения инвестиционных обязательств**

Увеличение сроков получения разрешения на строительство объекта

 **РИСК**

**2**

**А**

Дополнительные расходы заказчика на закупку лекарственных средств

**3**

Несвоевременное выполнение работ по строительству объекта

**А**

Необеспечение, несвоевременное обеспечение лекарственными препаратами жителей города Москвы

Несвоевременная поставка оборудования и выполнение работ по монтажу и пуско-наладке оборудования

**4**

Зависимость поставок оборудования, используемого в производстве, от иностранных производителей

**Б**

**Мероприятия, направленные на предупреждение риска**

1. Включение в контракт требования в части предоставления заказчику документов, подтверждающих квалификацию работников, ответственных
за разработку проектно-сметной документации, имеющих подтвержденный опыт разработки проектно-сметной документации;
2. Усиление контроля со стороны заказчика за своевременностью получения документов, подтверждающих права на земельный участок, на котором будет располагаться объект;
3. Включение в контракт условия по разработке поставщиком-инвестором календарного плана строительства объекта;
4. Включение в контракт условия по преимущественному использованию отечественного оборудования для производства лекарственных средств.

**Мероприятия, направленные на снижение негативного эффекта наступивших последствий**

А. Проработка заказчиком вопроса о закупке непоставленных в срок по контракту лекарственных средств;

Б. Переход поставщика-инвестора на использование в производстве лекарственных средств оборудования отечественного происхождения.