



**Проверка участника закупки в рамках проявления должной осмотрительности.** Правомерность требования рассмотрена Арбитражным судом: Дело № А40-189981/16-149-1634 от 16 декабря 2016 г.

**Документация заказчика:** <http://zakupki.gov.ru/223/purchase/public/purchase/info/common-info.html?regNumber=31604027494>

Проверка Поставщика/Участника закупки в рамках проявления должной осмотрительности в соответствии с требованиями Министерства финансов Российской Федерации и Федеральной налоговой службы. (В соответствии с Письмом Министерства финансов Российской Федерации от 03.08.2012 № 03-02-07/1-197, Письмом Федеральной налоговой службы от 17.10.2012 № АС-4-2/17710 «О проявлении должной осмотрительности в выборе контрагентов»).

#### **Доводы ФАС**

Решение: <http://solutions.fas.gov.ru/ca/upravlenie-kontrolya-razmescheniya-gosudarstvennogo-zakaza/17-62797-16>

П. 3 Блока 2 «Информационная карта» Документации участник должен также соответствовать иным требованиям, а именно представить положительное заключение службы безопасности Заказчика, заключения департамента рисков Заказчика не ниже «неустойчивого финансового положения» или действующей аккредитации.

Вместе с тем, установление требования о представлении в составе заявки указанных выше документов ограничивает количество участников Закупки, поскольку отсутствие указанных документов у участника на момент подачи заявки не влияет на возможность надлежащего исполнения обязательств по договору и получение части таких документов зависит от волеизъявления третьих лиц.

Учитывая изложенное, установление вышеуказанных требований противоречит п. 4 ч. 1 ст. 3 Закона о закупках, п. 3.2.4 Положения о закупке, что нарушает требования ч. 1 ст. 2 Закона о закупках.

#### **Судебные решения:**

Дело № А40-189981/16-149-1634 [http://kad.arbitr.ru/PdfDocument/15292719-7e6d-49d8-8932-1514c35c50ba/A40-189981-2016\\_20161216\\_Reshenija\\_i\\_postanovlenija.pdf](http://kad.arbitr.ru/PdfDocument/15292719-7e6d-49d8-8932-1514c35c50ba/A40-189981-2016_20161216_Reshenija_i_postanovlenija.pdf)

[http://kad.arbitr.ru/PdfDocument/00d52740-65df-440b-8c09-f2e28e8e551e/A40-189981-2016\\_20170421\\_Postanovlenie\\_apelljacionnoj\\_instancii.pdf](http://kad.arbitr.ru/PdfDocument/00d52740-65df-440b-8c09-f2e28e8e551e/A40-189981-2016_20170421_Postanovlenie_apelljacionnoj_instancii.pdf)

#### **Доводы Арбитражного суда**

Заказчиком устанавливается требование о наличии у участника положительной оценки финансово-экономического состояния, соответствующего минимальным требованиям, предъявляемым заказчиком к участнику закупки. Данное требование может быть подтверждено, либо положительным заключением Службы Безопасности заказчика, либо заключением Департамента рисков заказчика не ниже «неустойчивого финансового положения», либо действующей аккредитацией. Участник закупки может выбрать любой из предложенных способов подтверждения своего финансово-экономического состояния, что напрямую свидетельствует о направленности действий заказчика обеспечить участие в закупке максимального количества претендентов.

При проведении закупочных процедур компания предъявляет ко всем участникам единые и равные требования, которые состоят из минимальных требований аккредитации и квалификационных критериев. Аккредитация потенциальных поставщиков минимальным требованиям, предъявляется заказчиком к участникам закупки, в том числе в рамках соблюдения принципа «должной осмотрительности» и противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность (п. 3.2.4 Положения о закупке товаров, работ, услуг).



Критерии аккредитации учитывают требования и рекомендации ФНС РФ, Минфина РФ, разъяснения Высшего Арбитражного суда и Верховного суда, требования в области Комплаенс. По своему содержанию критерии аккредитации имеют общую направленность с позицией ФНС на исключение случаев заключения договоров с проблемными, недобросовестными контрагентами. При отказе от данных требований у компании возникают риски признания налоговыми органами ее действий недобросовестными (риск невозмещения НДС и отказа в принятии расходов по налогу на прибыль), а заключенных сделок - сомнительными.

В целях осведомленности рынка о предстоящих закупках и требованиям к поставщикам, в дополнение к информации, размещаемой в официальных источниках, в соответствии с требованиями действующего законодательства, компания публикует на своем сайте информацию, позволяющую претендентам ознакомиться с требованиями Компании.

В частности, начиная с \_\_ на регулярной основе компанией публикуется информация о процедурах квалификации поставщиков, планах производственных испытаний продукции, Стандарты, технические условия и т.д., что подтверждается информацией с официального сайта. Следовательно, указанные в закупочной документации требования не ограничивают количество участников закупки и как следствие не свидетельствуют о нарушении законодательства о закупках.

Дело № А40-189981/16-149-1634, апелляционная жалоба № 09АП-5758/2017 отклонена.