

*Из решения Коллегии Счетной палаты Российской Федерации от 17 декабря 2004 года № 43 (413) «О результатах проверки порядка учета и распоряжения правами на результаты интеллектуальной деятельности, полученные за счет средств государственного бюджета при выполнении научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ военного, специального и двойного назначения, в Федеральном агентстве по правовой защите результатов интеллектуальной деятельности военного, специального и двойного назначения при Министерстве юстиции Российской Федерации»:*

*Утвердить отчет о результатах проверки.*

*Направить представление Счетной палаты генеральному директору Федерального агентства по правовой защите результатов интеллектуальной деятельности военного, специального и двойного назначения при Министерстве юстиции Российской Федерации.*

*Направить информационное письмо Председателю Правительства Российской Федерации.*

*Направить отчет о результатах проверки в Совет Федерации и Государственную Думу Федерального Собрания Российской Федерации.*

## **ОТЧЕТ**

### **по проверке порядка учета и распоряжения правами на результаты интеллектуальной деятельности, полученные за счет средств государственного бюджета при выполнении научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ военного, специального и двойного назначения, в Федеральном агентстве по правовой защите результатов интеллектуальной деятельности военного, специального и двойного назначения при Министерстве юстиции Российской Федерации**

**Основание проверки:** пункт 4.2.24 плана работы Счетной палаты Российской Федерации на 2004 год.

#### **Цель проверки**

Оценить соответствие законодательству действующего порядка учета, распоряжения, обеспечения охраны и защиты прав на результаты интеллектуальной деятельности, полученные за счет средств государственного бюджета; законность порядка учета, обоснованность расходования и полноту зачисления в федеральный бюджет средств, поступающих от деятельности, связанной с распоряжением правами государства на результаты интеллектуальной деятельности; полноту и соответствие выполнения решений Коллегии Счетной палаты Российской Федерации, принятых по результатам проведения предыдущих контрольных мероприятий.

#### **Предмет проверки**

Организация учета и распоряжения правами на результаты интеллектуальной деятельности и средствами, полученными от этой деятельности. Нормативные правовые акты, распорядительные, учетные, отчетные и финансовые документы, обосновывающие ведение учета, распоряжения, охраны и защиты прав государства, операции с денежными средствами.

#### **Проверяемый объект**

Федеральное агентство по правовой защите результатов интеллектуальной деятельности военного, специального и двойного назначения при Минюсте России (далее - ФАПРИД).

По результатам проверки оформлен акт, с которым ознакомлено руководство ФАПРИД. Замечания к акту и заключение Счетной палаты Российской Федерации приложены к акту проверки. С возражениями аудитор Счетной палаты Российской Федерации не согласен, замечания ФАПРИД отклонены.

### **В ходе проведения контрольных мероприятий установлено**

#### **1. Правовое регулирование порядка учета и распоряжения правами на результаты интеллектуальной деятельности, полученные за счет средств государственного бюджета, и вовлечения их в экономический оборот**

Конституцией Российской Федерации (статьи 44, 71) установлено, что интеллектуальная собственность охраняется законом, а ее правовое регулирование отнесено к ведению Российской Федерации и регламентируется федеральным законодательством. На основании пункта 1 статьи 2 Гражданского кодекса Российской Федерации порядок осуществления исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности регулируется гражданским законодательством.

Гражданским кодексом Российской Федерации (статьи 128, 138) к объектам охраняемых гражданских прав относятся результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них физических или юридических лиц, и на приравненные к ним средства индивидуализации юридического лица, продукции, выполняемых работ, услуг (фирменное наименование, товарный знак и т. п.).

Как показал анализ законодательства и правоприменительной практики, нормативная правовая база в полной мере не обеспечивает единство подхода решения всего комплекса задач, связанных с учетом и закреплением за Российской Федерацией прав и эффективным вовлечением в экономический оборот результатов научно-технической деятельности; ее формирование отстает от практики реформирования экономики Российской Федерации, смены системы государственного управления и хозяйственных отношений.

**1.1.** До настоящего времени на законодательном уровне проблема закрепления за Российской Федерацией прав на результаты научно-технической деятельности, полученные за счет бюджетных средств, в полном объеме не решена. Согласно статье 138 Гражданского кодекса Российской Федерации государство не является субъектом правоотношений в сфере исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности, в том числе созданных за счет бюджетных средств. Исключительное право (интеллектуальная собственность) на результаты интеллектуальной деятельности и приравненные к ним средства индивидуализации юридического лица, индивидуализации продукции, выполняемых работ или услуг (фирменное наименование, товарный знак и т. п.) признается только за гражданами и юридическими лицами.

Указ Президента Российской Федерации «О правовой защите результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ военного, специального и двойного назначения» от 14 мая 1998 года № 556 впервые поднял проблему защиты интересов государства в процессе экономического и гражданско-правового оборота результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ военного, специального и двойного назначения (далее - РИД) и возложил ее осуществление на Минюст России. В этом Указе под РИД понимается весь объем полученных результатов научно-технической деятельности, охрана и защита которых может осуществляться как в режиме получения государственных охранных документов (патентов), так и в режиме конфиденциальности.

Во исполнение этого Указа Правительством Российской Федерации издано постановление «О первоочередных мерах по правовой защите интересов государства в процессе экономического и гражданско-правового оборота результатов научно-

исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ военного, специального и двойного назначения» от 29 сентября 1998 года № 1132, устанавливающее в пункте 1, что права на результаты НИОКР военного, специального и двойного назначения, полученные за счет средств республиканского бюджета РСФСР, той части государственного бюджета СССР, которая составляла союзный бюджет, и средств федерального бюджета, принадлежат Российской Федерации, если до вступления в силу настоящего постановления они не являлись объектами исключительного права физических или юридических лиц, а также, если информация об указанных результатах не являлась общедоступной.

Этим постановлением Минюст России совместно с федеральными органами исполнительной власти, являющимися государственными заказчиками, был уполномочен распоряжаться РИД от имени Российской Федерации.

Однако правовая норма, установленная постановлением Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 (пункт 1) о закреплении за Российской Федерацией прав на РИД, не в полной мере соответствует Гражданскому кодексу Российской Федерации. Приведенная в Федеральном законе «Об информации, информатизации и защите информации» формулировка о закреплении за государством прав на информационные ресурсы, созданные за счет бюджетных средств, в правоприменительной практике как закрепление за государством прав на РИД не трактуется.

Постановление Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 в отсутствие законодательных норм ввело нормы гражданского права, регламентирующие механизм распоряжения не предусмотренными гражданским законодательством правами государства на РИД, что противоречит пункту 4 статьи 3 Гражданского кодекса Российской Федерации, предусматривающему право Правительства Российской Федерации принимать постановления, содержащие нормы гражданского права, на основании и во исполнение законов и указов Президента Российской Федерации. В свою очередь, указы Президента Российской Федерации не должны противоречить положениям Гражданского кодекса Российской Федерации, касающимся регулирования правового режима интеллектуальной собственности. Кроме того, статьей 4 Гражданского кодекса Российской Федерации предусмотрено, что акты гражданского законодательства не имеют обратной силы и применяются к отношениям, возникшим после введения их в действие. По отношениям, возникшим до введения в действие акта гражданского законодательства, он применяется к правам и обязанностям, возникшим после введения его в действие.

Отсутствие критериев определения «общедоступности информации» в постановлении Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 и установленная постановлением Совета Министров Российской Федерации от 12 июля 1993 года № 648 возможность свободного использования юридическими лицами, независимо от форм собственности, и физическими лицами, занимающимися предпринимательской деятельностью, изобретений и промышленных образцов, охраняемых действующими на территории Российской Федерации авторскими свидетельствами СССР на изобретение и свидетельствами СССР на промышленный образец, без специального на то разрешения (государством), не позволяют разграничить обладателей прав на объекты интеллектуальной собственности.

В постановлении Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 речь идет о РИД, которые не являются объектами исключительного права физических или юридических лиц. Очевидно, что, если до выхода данного постановления государство не претендовало на объекты интеллектуальной собственности, отсутствие исключительных прав на них у физических и юридических лиц означает фактически

«ничейность» РИД. Согласно пункту 5 статьи 8 Гражданского кодекса Российской Федерации гражданские права и обязанности возникают из самого факта создания произведений науки, литературы, искусства, изобретений и иных РИД, вне зависимости от формы их выражения и носителя. Поэтому не существует РИД, которые не являлись бы объектами гражданских правоотношений.

В Послании Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации на 2001 год существующая система охраны, защиты и использования права интеллектуальной собственности охарактеризована как неадекватная, а данная проблема - как требующая своего решения.

Запаздывание формирования и существующие пробелы правовой базы, отсутствие сбалансированной с учетом законных интересов всех субъектов правоотношений государственной политики в области закрепления прав на РИД приводят к фактической утрате государством прав на часть таких результатов.

**1.2.** Дополнениями в Патентный закон Российской Федерации (от 7 февраля 2003 года) за государством закреплено право на получение патента при выполнении работ по государственному контракту. Однако оно фактически не может быть осуществлено, так как государственные заказчики не располагают средствами для оплаты патентных пошлин, а нормативными актами источники таких средств не определены. Практическая реализация указанного положения приведет к патентованию РИД, как правило, только в Российской Федерации в соответствии со сферой деятельности государственных заказчиков. В результате теряется возможность патентования РИД за рубежом и, как следствие, существенно снижается или полностью утрачивается возможность их коммерциализации в интересах государства, разработчиков и производителей российской научно-технической продукции.

Установленная Патентным законом обязанность выплаты автору вознаграждения из средств, выделяемых государственному заказчику для выполнения работ по государственному контракту, если последний потребует от патентообладателя предоставить определенному лицу неисключительную безвозмездную лицензию, трудно реализуема, поскольку такие статьи расходов в смете расходов, как правило, отсутствуют. В Законе также не определено, кто в случае предоставления лицензии будет выплачивать вознаграждение лицам, содействовавшим в освоении производства по лицензии.

Дополнением к Патентному закону с 1 января 2004 года должным образом обеспечивается закрепление и получение патентов на секретные изобретения, в том числе за государством. В соответствии с изменениями и дополнениями, внесенными в федеральные законы «О правовой охране топологий интегральных микросхем», «О правовой охране программ для электронных вычислительных машин и баз данных» Российская Федерация также была признана субъектом исключительных прав на соответствующие РИД.

Федеральный закон «О коммерческой тайне» урегулировал отношения, связанные с отнесением информации к коммерческой тайне, передачей такой информации, охраной ее конфиденциальности в целях обеспечения баланса интересов обладателей информации, составляющей коммерческую тайну. Государство в лице государственных заказчиков на выполнение НИОКР признается обладателем информации, составляющей коммерческую тайну, а государственным контрактом на выполнение НИОКР для федеральных государственных нужд должен быть определен объем сведений, признаваемых конфиденциальными, а также урегулированы вопросы, касающиеся установления в отношении полученной информации режима коммерческой тайны.

Таким образом, только в 2003-2004 годах созданы законодательные основы для признания государства субъектом правоотношений в сфере интеллектуальной собственности. Однако до внесения изменений в статью 138 Гражданского кодекса Российской Федерации сохраняется противоречивое регулирование между Кодексом, опреде-

ляющим принципиальные положения в данной сфере, и специальным законодательством, устанавливающим правовой режим конкретных объектов исключительных прав, что может привести к коллизиям в правоприменительной практике и, в конечном счете, к имущественным потерям для государства.

Внесенный Минюстом России в Правительство Российской Федерации проект федерального закона «О результатах интеллектуальной деятельности военного, специального и двойного назначения» закрепляет нормы, регулирующие отношения, возникающие при включении в гражданский оборот РИД военного, специального и двойного назначения, направленные на повышение конкурентоспособности продукции российской промышленности. В законопроекте определены цели государственной политики, приоритеты в сфере использования РИД военного, специального и двойного назначения; особенности их правового режима и общие принципы правовой охраны и защиты; права и обязанности правообладателей; полномочия соответствующих органов государственной власти, реализующих права государства на указанные объекты, а также исполняющих функции учета, регистрации и контроля за оборотом РИД.

Однако принятие этого закона не может внести существенных изменений в сложившуюся ситуацию, поскольку не затрагивает основополагающих положений законодательства об интеллектуальной собственности, установленных Гражданским кодексом Российской Федерации. Решением проблемы должно стать принятие части четвертой Гражданского кодекса Российской Федерации, посвященной интеллектуальной собственности, с соответствующей коррекцией норм части первой Кодекса.

## **2. Порядок учета, закрепления, охраны и защиты прав на результаты интеллектуальной деятельности, полученные за счет средств государственного бюджета**

Указом Президента Российской Федерации от 14 мая 1998 года № 556 Правительству Российской Федерации было поручено обеспечить проведение организационных мероприятий, направленных на осуществление правовой защиты интересов государства в процессе экономического и гражданско-правового оборота РИД, полученных при выполнении государственных контрактов, и обеспечить проведение Минюстом России совместно с федеральными органами исполнительной власти, являющимися государственными заказчиками, инвентаризации РИД.

Установленные постановлением Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 мероприятия направлены на защиту и закрепление за Российской Федерацией прав на РИД, в том числе полученные за счет средств республиканского бюджета РСФСР, той части государственного бюджета СССР, которая составляла союзный бюджет, и средств федерального бюджета, если до вступления в силу настоящего постановления они не являлись объектами исключительного права физических или юридических лиц, а также, если информация об указанных результатах не являлась общедоступной.

**2.1.** Ставившаяся Указом Президента Российской Федерации от 14 мая 1998 года № 556 задача по выявлению, учету РИД и закреплению за государством прав на них путем проведения инвентаризации практически решена не была. Основными причинами явились отсутствие нормативных и распорядительных актов, определяющих финансовое и методическое обеспечение проводимых работ (отсутствие критериев выбора и степени декомпозиции объектов инвентаризации, перечня документов для установления принадлежности и др.), системы государственного учета РИД, а также низкая эффективность существующей государственной системы сбора и учета научно-технической информации. Вследствие этого проведена частичная инвентаризация на ряде предприятий оборонно-промышленного комплекса. Большинство предприятий по различным при-

чинам уклонилось от предоставления необходимых сведений о РИД и не ведет бухгалтерский учет прав на них как нематериальных активов.

По итогам выполнения Указа Президента Российской Федерации от 14 мая 1998 года № 556 и постановления Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 видно, что задача по проведению инвентаризации без организации полномасштабного учета РИД, ранее полученных за счет бюджетных средств, с закреплением за государством исключительных прав на экономически значимые результаты без создания системы организационно-правового обеспечения и финансового механизма, учитывающих также и интересы государственных заказчиков, научных организаций, авторов, объективно была обречена на неисполнение.

**2.2.** Задача проведения обязательной инвентаризации прав на РИД в случае приватизации и ликвидации организаций, установленная Положением о порядке инвентаризации и стоимостной оценке прав на результаты научно-технической деятельности (утверждено постановлением Правительства Российской Федерации от 14 января 2002 года № 7), также в полной мере не реализуется. Федеральные органы исполнительной власти, на которые возложено обеспечение проведения инвентаризации прав на РИД, а также учет и контроль за их оборотом при приватизации федеральных государственных унитарных предприятий, реорганизации или ликвидации организаций, в полном объеме обязанности не исполняют.

Утвержденные совместным распоряжением Минюста России, Минпромнауки России и Минимущества России от 22 мая 2002 года № 1272-р/Р-8/149 методические рекомендации по инвентаризации прав на РИД имеют ряд недостатков. В них не определены источники финансирования затрат на соответствующую оценку, не учитываются в качестве объектов инвентаризации изобретения, защищенные авторскими свидетельствами СССР, срок действия которых не истек. В то же время содержащая РИД документация используется в производстве значительного объема продукции, реализуемой как внутри страны, так и за рубежом.

До настоящего времени заинтересованными государственными заказчиками не разработаны критерии отнесения РИД к объектам интеллектуальной собственности, которые не подлежат приватизации в составе имущественного комплекса государственных предприятий. Также отсутствует порядок перехода, условия передачи и закрепления прав на РИД при ликвидации, реорганизации и приватизации государственных организаций за государственными заказчиками.

В связи с этим при акционировании предприятий сложилась негативная практика формального проведения инвентаризации нематериальных активов, используемых в хозяйственной деятельности, или уклонение от ее проведения, а при банкротстве и ликвидации государственных предприятий вся научно-техническая документация, как правило, передается в архивы отрасли.

**2.3.** В целях повышения эффективности использования принадлежащих государству РИД и создания информационной базы принято постановление Правительства Российской Федерации «О государственном учете результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ военного, специального и двойного назначения» от 26 февраля 2002 года № 131, которым утверждено Положение о порядке государственного учета результатов интеллектуальной деятельности (далее - Положение). Формирование единого реестра должно также усовершенствовать систему государственного заказа НИОКР и контроля за оборотом РИД. Однако в соответствии с Положением о Федеральной службе по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 16 июня 2004 года № 299, контрольными полномочиями за деятельностью орга-

низаций, распоряжающихся правами Российской Федерации на РИД, наделен Роспатент, ранее не участвовавший в проведении подобных работ. В связи с этим механизм реализации указанных функций требует доработки.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2002 года № 131 государственный учет РИД включает в себя описание объектов учета с указанием индивидуальных особенностей, позволяющих однозначно его идентифицировать и отличить от других объектов учета, и внесение данных об этом объекте в единый реестр (пункт 6 Положения). Эти сведения должны вноситься в единый реестр в течение месяца после завершения соответствующих НИОКР, выполняемых за счет средств федерального бюджета, а также при выявлении неучтенных объектов в ходе проведения инвентаризации РИД. Минюст России на основании внесения данных в единый реестр по запросам государственных заказчиков выдает регистрационное свидетельство с одновременным присвоением каждому объекту учета уникального государственного реестрового номера.

Выполнение функций по координации деятельности заинтересованных федеральных органов исполнительной власти по государственному учету РИД, а также общее методическое и организационное обеспечение работ по ведению единого реестра РИД (пункт 2 постановления) возложено на Минпромнауки России совместно с Минюстом России, которые своими приказами от 17 июля 2003 года № 173/178 и № 174/179 определили учетные формы документов, содержащиеся в едином реестре, методики их заполнения и механизм информационного обеспечения.

На федеральные органы исполнительной власти возложена задача создания и ведения баз данных в своей сфере, которые являются разделами единого реестра и содержат сведения об индивидуальных особенностях объектов учета, об организациях-исполнителях, о заказчиках работ, об авторах РИД, а также сведения о передаче (предоставлении) юридическим или физическим лицам от имени Российской Федерации прав на использование объектов учета или их составных частей.

**2.4.** Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 определено, что защита РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации, осуществляется путем принятия Минюстом России по согласованию с государственными заказчиками решений об ограничении доступа к сведениям, относящимся к РИД.

Данное этим постановлением Правительства Российской Федерации поручение Минюсту России совместно с государственными заказчиками в трехмесячный срок утвердить примерные государственные контракты (договоры) на выполнение НИОКР с учетом их специфики в полном объеме не выполнено до настоящего времени.

Только в 2004 году для государственного оборонного заказа постановлением Правительства Российской Федерации «Об утверждении примерных государственных контрактов на выполнение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по государственному оборонному заказу» (от 23 января 2004 года № 41) утвержден примерный государственный контракт на выполнение НИОКР, содержащий требования постановления Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132. Этим постановлением также предусмотрено включение в контракты положений, касающихся обязанности государственного заказчика по осуществлению государственного учета РИД.

**2.5.** Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 было установлено, что получаемые от распоряжения правами на РИД денежные средства направляются на содержание ФАПРИД, осуществление расходов, связанных с обеспечением правовой охраны, на реализацию федеральных целевых программ в объемах, согласованных Минюстом России и Минфином России.

С 2002 года порядок зачисления в бюджет средств, полученных при выполнении лицензионных договоров, определен Правилами зачисления в доход федерального бюджета и использования средств, получаемых от реализации договоров, заключаемых при вовлечении в экономический и гражданско-правовой оборот результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ военного, специального и двойного назначения (далее - Правила), утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 31 мая 2002 года № 372. Правилами установлено, что полученные денежные средства, кроме средств на текущее содержание ФАПРИД и осуществление мероприятий по защите прав государства на РИД, направляются в федеральный бюджет.

Однако утвержденный порядок перечисления средств в доход федерального бюджета не соответствует принципу, заложенному в Бюджетном кодексе Российской Федерации в части совокупного покрытия расходов бюджета общей суммой его доходов (статья 35 - Доходы бюджета и поступления из источников финансирования его дефицита не могут быть увязаны с определенными расходами бюджета), и общепринятому механизму финансирования бюджетных учреждений (статья 161 - Бюджетное учреждение - организация, созданная органами государственной власти Российской Федерации для осуществления управленческих, социально-культурных, научно-технических или иных функций некоммерческого характера, деятельность которой финансируется из соответствующего бюджета или бюджета государственного внебюджетного фонда на основе сметы доходов и расходов).

Использование полученных средств производится исключительно решениями Правительства Российской Федерации. Порядок истребования государственными заказчиками средств из федерального казначейства также не определен. Это также не согласуется с Основными направлениями государственной политики по вовлечению в хозяйственный оборот результатов научно-технической деятельности, одобренными распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2001 года № 1607-р.

### **3. Соблюдение установленного законодательством порядка регистрации и учета результатов научно-технической деятельности, полученных за счет средств государственного бюджета**

**3.1.** Предусмотренный постановлением Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 единый реестр результатов интеллектуальной деятельности в ФАПРИД своевременно сформирован не был.

С июля 2004 года ведется единый реестр результатов интеллектуальной деятельности (далее - Единый реестр), представляющий собой в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2002 года № 131 распределенную систему учета, где государственные заказчики ведут собственные разделы Единого реестра, а Минюст России ведет свой раздел и по запросам выдает регистрационные свидетельства с присвоением реестровых номеров. Минюстом России произведена рассылка государственным заказчикам соответствующих документов, необходимых для ведения реестра на бумажных носителях.

В соответствии с приказом Минюста России от 30 сентября 2004 года № 242 в соответствующий раздел Единого реестра ФАПРИД занесены сведения о РИД, содержащиеся в лицензионных договорах, заключенных с июля 2003 года.

На 25 октября 2004 года в раздел Единого реестра внесены 202 РИД, в разделе учтено 200 лицензионных договоров и выдано 18 государственных регистрационных свидетельств Федеральной таможенной службе (далее - ФТС России).

Несмотря на созданный механизм по учету РИД, государственные заказчики в основном уклоняются от осуществления возложенных на них функций. Государственный

учет РИД с оформлением регистрационных свидетельств в соответствии с законодательством осуществляют только Минюст России и ФТС России.

Реестр обладателей информации о РИД, вовлекаемых в экономический и гражданско-правовой оборот, ведение которого является уставной функцией ФАПРИД (пункт 2.4.8 устава) и на основе которого должен быть организован контроль за их использованием в Российской Федерации и за рубежом, не ведется.

**3.2.** По итогам инвентаризации РИД, проведенной на основании Указа Президента Российской Федерации от 14 мая 1998 года № 556, ФАПРИД была проведена работа по их учету. К установленному распоряжением Правительства Российской Федерации от 9 ноября 1998 года № 1613-р сроку (31 декабря 1998 года) большинство государственных заказчиков НИОКР результаты проведения внутриведомственной инвентаризации в Минюст России не представило. От Минобороны России в ФАПРИД поступили сведения о 559 объектах учета. От Минатома России поступила информация о 476 объектах учета, содержащая только сведения о номере патента (свидетельства) на объект интеллектуальной собственности и его наименовании. Более полные сведения о НИОКР и полученных РИД содержатся в информации, представленной Российским агентством систем управления (далее - РАСУ) - 1936 объектов, Россудостроением - 299 объектов, Росавиакосмосом - 113 объектов. Однако большинство сведений не полны и не содержат информации о затратах федерального бюджета на НИОКР. Дополнительно в конце 2002 года от РАСУ получены сведения еще на 1554 объекта учета.

**3.3.** Согласно постановлению Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 на ФАПРИД возложено осуществление функций правопреемника в части прав на РИД, принадлежащие государственным унитарным предприятиям, имущество которых подлежит приватизации. Однако правопреемство ФАПРИД на РИД, принадлежащие государственным унитарным предприятиям, не производилось.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 14 января 2002 года № 7 представителями ФАПРИД в составе инвентаризационных комиссий ряда приватизируемых предприятий осуществляются работы по проведению обязательной инвентаризации прав на РИД. Однако только от 20 предприятий оборонно-промышленного комплекса, приватизированных или реорганизованных в соответствии с ФЦП «Реформирование и развитие оборонно-промышленного комплекса (2002-2006 годы)», получены акты о проведении инвентаризации РИД. При этом права Российской Федерации на РИД составляют не менее 80 % от общего числа подлежащих учету.

Государственные заказчики проведение обязательной инвентаризации в полном объеме не обеспечили. Например, в результате банкротства оборонного предприятия ГУП «НПО «Геофизика» инвентаризация прав на РИД не проводилась, в бухгалтерском балансе предприятия данные права отражены не были. Аналогичная ситуация сложилась при банкротстве ряда ведомственных предприятий Росавиакосмоса, когда вся проектная, конструкторская и технологическая документация без проведения инвентаризации была передана в архив.

**3.4.** ФАПРИД проводятся работы по инвентаризации документов на передачу иностранным государствам прав на производство продукции военного, специального и двойного назначения (межправительственные соглашения, лицензионные договоры, контракты и другие документы). Полученная информация сведена в Реестр переданных иностранным государствам лицензий на производство продукции военного назначения (далее - Реестр), созданный в соответствии с решением Комиссии по военно-техническому сотрудничеству Российской Федерации с иностранными государствами. Держателем Реестра определен Минюст России.

В настоящее время в Реестр занесены сведения о 781 распорядительном акте об организации лицензионного производства продукции военного назначения на территориях государств - участников Организации Варшавского договора (ОВД). Всего в Реестр внесена информация о лицензионном производстве 1166 образцов вооружения, военной техники, запасных частей и боеприпасов в этих государствах, а с учетом переданных лицензий в третьи страны - о 1642 образцах. Более 90 % производств было передано безвозмездно и более 50 % лицензий продолжает использоваться, в основном в странах - участницах ОВД.

#### **4. Организация распоряжения правами на результаты интеллектуальной деятельности, полученные за счет средств государственного бюджета, в том числе при поставках продукции за рубеж**

**4.1.** Предусмотренная законодательством обязанность участников внешнеэкономической деятельности уведомления Минюста России и направления документов, необходимых для урегулирования вопросов правовой защиты РИД, использованных при экспорте контролируемой продукции и продукции военного назначения, права на которые принадлежат государству, исполняется не всеми предприятиями-экспортерами и государственными заказчиками.

**4.1.1.** Большинство государственных заказчиков при поставках предприятиями-экспортерами контролируемой продукции по разным причинам фактически отказывались от участия в распоряжении правами на РИД.

В 2001 году произошел резкий спад числа заключенных лицензионных договоров (почти на 40 %), связанный с либерализацией законодательства об экспорте контролируемой продукции, изменившей обязательный порядок прохождения экспертизы в ФАПРИД на уведомительный. В 2003 году менее 20 % предприятий, обратившихся в Минюст России по вопросу поставок контролируемой продукции, заключили лицензионные договоры (за исключением рамочных договоров). Основной причиной является нежелание ряда организаций-экспортеров производить лицензионные платежи.

По информации ФАПРИД не урегулированы права государства с организациями и предприятиями по 85 поставкам продукции и оказанным услугам, чем государству наносится значительный материальный ущерб.

Ежегодные лицензионные платежи ОАО «ТВЭЛ» по поставкам ядерного топлива для зарубежных атомных электростанций могут составить десятки миллионов долларов, так как в продаваемом ядерном топливе в виде технологий его получения и конструкции тепловыделяющих элементов содержатся РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации. Это признано в неоплаченном лицензионном договоре с ОАО «ТВЭЛ». Однако, несмотря на наличие соглашения о взаимодействии Минатома России с ФАПРИД, Минатом России информацию о РИД не представил и мер по урегулированию вопроса не принял.

Ряд предприятий - ФГУП «ГКНПЦ имени М. В. Хруничева», ФГУП «НПО имени С. А. Лавочкина», ЗАО «Пусковые услуги», МКК «Космотрас», ФГУП ПО «Полет» - при осуществлении внешнеэкономической деятельности в нарушение действующего законодательства также не представляют в Минюст России документы, необходимые для осуществления правовой защиты РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации, и лицензионные договоры не заключают. Всего с 1998 года принято 22 распоряжения Правительства Российской Федерации на проведение 36 пусковых услуг в интересах инозаказчиков.

**4.1.2.** За время своей деятельности ФАПРИД по состоянию на 1 июля 2004 года заключено 628 лицензионных договоров, из них выполненными считаются 262 договора.

Начиная с 2002 года, большинство лицензионных договоров, за исключением договоров, где государственные заказчики не установлены, заключается без визирования государственных заказчиков.

Осуществление функций по распоряжению правами Российской Федерации на РИД, подготовка и заключение лицензионных договоров с заинтересованными лицами для вовлечения их в экономический и гражданско-правовой оборот осуществляется в большей части без согласования с государственными заказчиками (в договорах отсутствуют визы о согласовании). Направляемые для согласования лицензионные договоры рассматривались до полугода и возвращались не согласованными. Это приводило к задержкам исполнения договоров и сокращению средств, поступавших в бюджет. До 2003 года более 79 % заключенных лицензионных договоров с организациями-поставщиками контролируемой продукции и продукции военного, специального и двойного назначения не согласовано с государственными заказчиками, что является нарушением постановления Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132.

В интересах таможенного контроля ФАПРИД осуществляет проведение на коммерческой основе правовой экспертизы с целью выявления РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации. Однако приказы Минюста России от 16 августа 2000 года № 243 и ФАПРИД от 21 августа 2000 года № 31, определившие порядок проведения правовой экспертизы и урегулирования вопросов правовой защиты, не предусматривают участия государственных заказчиков, на которых, наряду с Минюстом России, постановлением Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 возложено распоряжение правами на РИД от имени Российской Федерации.

В ряде заключенных лицензионных договоров право государственного заказчика на получение патентов в Российской Федерации и иностранных государствах на способные к правовой охране РИД, созданные в результате совершенствования или улучшения переданных лицензиату объектов интеллектуальной собственности, закреплено за ФАПРИД, что противоречит действующему законодательству.

**4.2.** Контроль за использованием вовлекаемых в экономический и гражданско-правовой оборот РИД осуществляется только в части поступления платежей по заключенным ФАПРИД лицензионным договорам. Для обеспечения реального контроля за оборотом РИД необходимо в полном объеме использовать сведения Единого реестра обо всех переданных лицензиатам правах.

**4.3.** Обеспечение ФАПРИД правовой защиты интересов государства в процессе гражданско-правового оборота прав на РИД.

**4.3.1.** Решения по согласованию с государственными заказчиками об ограничении доступа к сведениям, относящимся к РИД, Минюстом России совместно с государственными заказчиками не принимались, что является нарушением постановления Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132.

Начиная с 2002 года, ФАПРИД заключило с организациями-лицензиатами соглашения о сохранении конфиденциальности сведений, относящихся к РИД, в пакете с лицензионными договорами. При этом решения о сохранении конфиденциальности сведений с государственными заказчиками, как правило, не согласовывались. Выборочная проверка показала, что по ряду лицензионных договоров с предприятиями за 2004 год договоры о конфиденциальности отсутствуют.

**4.3.2.** Несанкционированное производство на территории иностранных государств вооружения и военной техники советской (российской) разработки и экспорт ее в третьи страны наносит ущерб экономическим интересам России.

ФАПРИД проводит работы, направленные на обеспечение подписания межправительственных соглашений о взаимной охране прав на РИД, полученные и используемые в про-

цессе двустороннего военно-технического сотрудничества. В настоящее время в ходе проведенных консультаций и переговоров достигнуты определенные результаты.

**4.3.3.** С целью обеспечения реализации Указа Президента Российской Федерации от 14 мая 1998 года № 556 постановлением Правительства Российской Федерации от 10 июня 1999 года № 616 образована Межведомственная комиссия по восстановлению прав Российской Федерации на результаты интеллектуальной деятельности, переданные иностранным государствам при организации на их территории лицензионного производства вооружений и военной техники, разработанных в бывшем СССР и Российской Федерации (далее - Межведомственная комиссия). В установленные сроки Межведомственная комиссия сформирована не была. Организационно-техническое обеспечение было возложено на Минюст России в лице ФАПРИД. За 2002-2003 годы проведено 6 заседаний Межведомственной комиссии.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 16 апреля 2004 года № 215 «Об упорядочении состава координационных, совещательных, иных органов и групп, образованных Правительством Российской Федерации» Межведомственная комиссия упразднена.

**4.4.** В соответствии с пунктом 2.3.4 устава ФАПРИД оказывает содействие организациям-экспортерам в патентовании принадлежащих им научно-технических разработок в Российской Федерации и за рубежом с целью расширения экспорта отечественной продукции и охраны прав Российской Федерации на РИД, содержащиеся в экспортируемой продукции. Основаниями этих работ являются договоры о проведении патентных исследований, совместном патентовании и договоры о порядке распределения доходов от запатентованных изобретений, использующихся в экспортной продукции. Финансирование проводится за счет средств экспортеров и средств (в основном - целевых), полученных ФАПРИД от своей основной деятельности. Распоряжением Правительства Российской Федерации от 3 октября 2003 года № 1447-р на финансирование мероприятий по правовой защите РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации, в 2003 году выделено до 40000 тыс. рублей. На 2004 год распоряжением Правительства Российской Федерации от 12 мая 2004 года № 623-р на аналогичные цели было предусмотрено до 46300 тыс. рублей.

Всего за 1999-2004 годы подано 6 заявок: из них 2 - на получение патентов в России, 3 международных заявки, 1 заявка на получение Европатента, патентов Канады, Японии и Южной Кореи; получен патент в США и Китае.

В соответствии с договорами о совместном патентовании между ФАПРИД и предприятиями-разработчиками доходы от коммерческой реализации прав на изобретения распределяются в следующем порядке: 50 % - ФАПРИД, 50 % - предприятию-разработчику. В стадии подготовки находятся еще 20 заявок на различные объекты от имени ФАПРИД и организаций-лицензиатов, а также несколько заявок на узлы системы ПВО «Фаворит», разработанной ОАО «НПО «АЛМАЗ» имени академика А. А. Расплетина».

По состоянию на 10 ноября 2004 года ФАПРИД заключено 40 договоров с 27 предприятиями на совместное патентование и проведение патентных исследований, исполнителем которых является ФАПРИД. Непосредственное выполнение работ по патентованию изобретений и патентные исследования в отношении научно-технических разработок предприятий-экспортеров проводились ООО «Патентно-правовое бюро «Эксперт», ЗАО «Центр передачи технологий», ООО «Трансинжкомп», ООО «Международный институт промышленной собственности», ООО «Союзпатент», ООО «Агентство «Нечаев и партнеры», с которыми ФАПРИД на момент проверки заключил 175 договоров в целях реализации соглашений с предприятиями.

## **5. Порядок определения цены лицензионных договоров, организация и проведение экспертизы оценки их стоимости**

Проведение ФАПРИД самостоятельной оценки величины лицензионного платежа не предусмотрено уставными функциями и не в полной мере согласуется с положениями постановления Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132, где указано, что «предельные размеры платежей по лицензионным договорам и порядок их взимания утверждаются Минюстом России по согласованию с Минфином России».

Определение размеров лицензионных платежей за использование РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации, производится ФАПРИД на основе Методических указаний по расчету лицензионных платежей, утвержденных распоряжением Минюста России от 8 августа 1999 года № 142дсп. Однако согласование методики со стороны Минфина России отсутствует.

В Методических указаниях расчет размера лицензионного платежа (паушальной выплаты), в том числе роялти, производится на основе приведенных примерных процентов выплат в зависимости от вида продукции с учетом корректирующих коэффициентов, получаемых экспертным путем. В дальнейшем в ходе договорного процесса величина выплат может быть изменена.

Несмотря на наличие у ФАПРИД лицензии Минимущества России на осуществление оценочной деятельности в области интеллектуальной собственности и страхование своей гражданской ответственности, такая деятельность не в полной мере соотносится с законодательством об оценочной деятельности.

Федеральным законом «Об оценочной деятельности в Российской Федерации», устанавливающим правовые основы регулирования оценочной деятельности в отношении объектов оценки, принадлежащих в том числе Российской Федерации, определено, что РИД, выступая в качестве объектов гражданских прав, в отношении которых законодательством установлена возможность участия в гражданском обороте, в соответствии со статьей 5 Закона являются объектами оценки, а деятельность по их оценке подчиняется общим правилам законодательства об оценочной деятельности.

Таким образом, поскольку ФАПРИД является заинтересованным лицом, при назначении размера лицензионного платежа нарушается один из основных принципов оценочной деятельности: независимость оценщика, который не может проводить оценку объекта, имея имущественный интерес в его оценке.

Сложившаяся ситуация позволяет предприятиям-лицензиатам самостоятельно привлекать независимых оценщиков, что приводит к снижению величины лицензионных платежей. Так, при заключении лицензионного договора между ФАПРИД и ГУП «АВПК «Сухой», предметом которого являлось предоставление неисключительного права на использование РИД с целью производства на территории России самолетов Су-30МКК и для их реализации на территории Китайской Народной Республики, ФАПРИД установило лицензионный платеж в размере 2,98 % от стоимости контракта (около 37,6 млн. долл. США). Ранее экспорт самолетов осуществляло ОАО «КнААПО» и его лицензионный платеж составлял 1,5 %. ГУП «АВПК «Сухой» привлекло для оценки размера лицензионного платежа ООО «Межобластной финансовый центр оценки и экспертизы», которое оценило стоимость прав Российской Федерации на РИД в 0,01 % от стоимости контракта (менее 130 тыс. долл. США). В результате, лицензионный платеж ГУП «АВПК «Сухой» был снижен ФАПРИД в 3,3 раза от первоначального до 1,5 % от стоимости контракта.

Таким образом, в целях недопущения повторения подобных ситуаций представляется целесообразным ФАПРИД обеспечить привлечение на конкурсной основе независимых оценщиков с соблюдением законодательства Российской Федерации об оценоч-

ной деятельности и государственной тайне, а также определить источники финансирования этих мероприятий.

## **6. Обоснованность расходования денежных средств на содержание ФАПРИД, а также поступления и перечисления в федеральный бюджет средств, полученных от распоряжения и управления федеральной собственностью**

**6.1.** Порядок зачисления в доход федерального бюджета и использования средств, получаемых ФАПРИД от распоряжения правами на РИД, установлен постановлением Правительства Российской Федерации от 31 мая 2002 года № 372 «О Правилах зачисления в доход федерального бюджета и использования средств, получаемых от реализации договоров, заключаемых при вовлечении в экономический и гражданско-правовой оборот результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ военного, специального и двойного назначения» (далее - Правила).

Правилами определено, что к средствам, получаемым от распоряжения правами на РИД (основная деятельность), относятся средства, поступающие:

а) в виде платежей по лицензионным договорам (договорам уступки, договорам передачи прав), заключаемым в установленном порядке с физическими и юридическими лицами при вовлечении в экономический и гражданско-правовой оборот результатов интеллектуальной деятельности, права на которые принадлежат Российской Федерации;

б) в результате проведения претензионной работы по восстановлению прав Российской Федерации на результаты интеллектуальной деятельности в Российской Федерации и в иностранных государствах;

в) в виде платежей за использование прав Российской Федерации на результаты интеллектуальной деятельности, переданных или передаваемых иностранным заказчикам в связи с производством продукции военного назначения.

Непосредственно на счет ФАПРИД поступали денежные средства (в валюте Российской Федерации) от осуществления деятельности, предусмотренной пунктами «а» и «б».

Осуществление операций со средствами, получаемыми от деятельности, предусмотренной пунктом «в» Правил, возложено на субъект военно-технического сотрудничества, в связи с чем данными об объемах этих средств, зачисленных в доход федерального бюджета, ФАПРИД не располагает.

**6.2.** Правилами предусмотрено ежемесячное перечисление ФАПРИД в доход федерального бюджета денежных средств, поступающих от деятельности, предусмотренной пунктами «а» и «б», за вычетом расходов, связанных с финансированием текущего содержания ФАПРИД и осуществлением мероприятий по правовой защите РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации.

Показатели остатков денежных средств, зачисленных на счет ФАПРИД по основной деятельности и перечисленных в доход федерального бюджета, отражены в таблице:

(тыс. руб.)

Период	Остаток на начало года	Поступило в отчетном периоде	Перечислено в доход федерального бюджета
2002 год	32514,6	419627,1	359543,8
2003 год	46009,7	531839,6	451102,0
I полугодие 2004 года	42207,2	125670,1	123689,9

Перечисления денежных средств в доход федерального бюджета с 2003 года производились ежемесячно по коду бюджетной классификации 2016010 «Платежи, поступающие по лицензионным договорам, и иные поступления от мероприятий по правовой защите интересов Российской Федерации в сфере интеллектуальной деятельности» и подтверждено платежными поручениями.

В процентном отношении суммы перечисленных средств в доход федерального бюджета по отношению к поступившим средствам с учетом остатков на начало отчетного периода составили: 2002 год - 79,5 %, 2003 год - 78,1 %, I полугодие 2004 года - 73,7 процента.

Вместе с тем следует отметить значительные остатки средств, полученных от основной деятельности, на счете ФАПРИД на начало отчетных периодов, которые позволяли обеспечивать расходы агентства по его содержанию на 30-80 % согласно утвержденным на начало года сметам расходов по основной деятельности.

**6.3.** Подпунктом «в» пункта 3 Правил предусмотрено, что финансирование расходов по текущему содержанию ФАПРИД осуществляется в соответствии со сметой, утвержденной Минюстом России по согласованию с Минфином России.

Показатели сметных назначений и кассовые расходы средств, полученных от основной деятельности, на содержание ФАПРИД приведены в таблице:

Наименование показателя	Код показателя по ЭКР	2002 г.		2003 г.		I полугодие 2004 г.	
		Утверждено по смете	Кассовые расходы	Утверждено по смете	Кассовые расходы	Утверждено по смете	Кассовые расходы
Расходы	600000	98639,8	46588,2	56683,9	46910,1	27766,8	23808,8

(тыс. руб.)

Исполнение сметы расходов относительно кассовых расходов в процентном отношении составило: 2002 год - 47,2 %, 2003 год - 82,8 %, I полугодие 2004 года - 85,8 процента.

Основные направления кассовых расходов в проверяемом периоде в разрезе предметных подстатей экономической классификации расходов сгруппированы в таблице:

Наименование подстатей и код по ЭКР	2002 г.		2003 г.		I полугодие 2004 г.	
	Кассовые расходы, тыс. руб.	% от общей суммы кассовых расходов	Кассовые расходы, тыс. руб.	% от общей суммы кассовых расходов	Кассовые расходы, тыс. руб.	% от общей суммы кассовых расходов
Оплата труда гражданских служащих 110110	5061,4	10,9	8812,2	18,8	3848,5	16,2
Оплата текущего ремонта зданий и сооружений 111030	-	-	11184,5	23,8	2826,2	11,9
Прочие текущие расходы 111040	23209,0	50,0	9008,6	19,2	12484,4	52,4
Прочие специальные расходы 111050	8615,8	18,5	-	-	-	-
Итого		79,4		61,8		80,5

**6.4.** Помимо средств, получаемых от основной деятельности и используемых на текущее содержание ФАПРИД, на реализацию мероприятий, связанных с достижением возложенных на него целей и задач, уставом также предусмотрено привлечение доходов, получаемых от предпринимательской деятельности. Виды предпринимательской деятельности изложены в пункте 3.1.7 устава ФАПРИД.

В данном пункте перечень видов предпринимательской деятельности шире, чем предусмотрено пунктом 5 дополнения к генеральному разрешению от 15 августа 2002 года № 318063/01, выданного Минфином России.

Сметы расходов средств, полученных от предпринимательской деятельности, утверждались руководством Минюста России.

Объемы сметных назначений и кассовое исполнение по доходам и расходам средств, полученных от предпринимательской деятельности, приведены в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код показателя по ЭКР	2002 г.		2003 г.		I полугодие 2004 г.	
		Утверждено по смете	Кассовое исполнение	Утверждено по смете	Кассовое исполнение	Утверждено по смете	Кассовое исполнение
Остаток денежных средств на начало года		-	3816,4	-	3201,8	-	99,3
Доходы отчетного периода		37310,3	19206,9	40920,1	33275,0	30944,6	41056,4
Расходы по выполненным и оплаченным продукцией, работам, услугам, всего	700000	37710,3	18885,7	40920,1	34260,6	30944,6	37183,0

Исполнение смет расходов по средствам, полученным от предпринимательской деятельности, относительно кассовых расходов составило: 2002 год - 50,1 %, 2003 год - 83,7 %, I полугодие 2004 года - 120,2 процента.

Основным направлением использования средств, полученных от предпринимательской деятельности, являлись расходы, произведенные по коду 111040 «Прочие текущие расходы», которые от общей суммы кассовых расходов составили: 2002 год - 90,1 %, 2003 год - 87,3 %, I полугодие 2004 года - 97,3 процента.

Сравнение направлений расходов средств, полученных от основной и предпринимательской видов деятельности, показывает, что их классификации совпадают и фактически расходы были связаны с содержанием ФАПРИД. Таким образом, совокупные кассовые расходы на содержание ФАПРИД в проверяемом периоде сложились в следующих объемах: 2002 год - 65473,9 тыс. рублей, 2003 год - 81170,7 тыс. рублей, I полугодие 2004 года - 60991,8 тыс. рублей. Рост расходов происходил за счет средств, полученных от предпринимательской деятельности.

По финансовым результатам, полученным от предпринимательской деятельности, ФАПРИД перечисляло в доход федерального бюджета налоги на прибыль.

В то же время требование, изложенное в пункте 1.5 устава, предусматривающее, что не менее 5 % прибыли, получаемой ФАПРИД от разрешенной, помимо основной, деятельности, должно расходоваться на финансирование мероприятий, связанных с законопроектной и иной работой Минюста России, агентством не выполнялось.

**6.5.** Подпунктом «б» пункта 3 Правил предусмотрено направление по решениям Правительства Российской Федерации части средств, полученных от реализации прав на РИД, на финансирование мероприятий по правовой защите РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации.

Распоряжениями Правительства Российской Федерации от 3 октября 2003 года № 1447-р и от 12 мая 2004 года № 623-р на финансирование указанных мероприятий в 2003 году было предусмотрено использование до 40000,0 тыс. рублей и в 2004 году - до 46300,0 тыс. рублей.

Сметные назначения и кассовые расходы средств, предусмотренных распоряжениями Правительства Российской Федерации в разрезе предметных подстатей экономической классификации, отражены в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код показателя по ЭКР	2003 г.		I полугодие 2004 г.	
		Утверждено по смете	Кассовые расходы	Утверждено по смете	Кассовые расходы
Расходы, всего	600000	40000,0	37630,2	23150,0	11769,7
в том числе:					
оплата услуг научно-исследовательских организаций	111010	20000,0	19307,9	13150,0	11722,0
прочие текущие расходы	111040	18000,0	17394,0	7250,0	-
оплата услуг по признанию права собственности за рубежом	140000	2000,0	928,3	2750,0	47,7

Кассовое исполнение в процентном отношении к сметным назначениям составило: 2003 год - 94,1 %, I полугодие 2004 года - 50,8 процента.

Остаток средств от суммы расходов, предусмотренных распоряжением Правительства Российской Федерации, согласно отчетным данным, в 2003 году составил 2369,8 тыс. рублей и в январе 2004 года был перечислен в доход федерального бюджета.

**6.6.** В ходе осуществления расчетно-платежных операций путем наличных и безналичных расчетов денежными средствами, полученными от основной и предпринимательской деятельности, по состоянию на 1 июля 2004 года образовались дебиторская и кредиторская задолженности. В составе задолженностей числятся задолженности с истекшими сроками исковой давности.

Общие объемы дебиторской и кредиторской задолженностей с истекшими сроками исковой давности составили 196,3 тыс. рублей и 210,4 тыс. рублей, соответственно.

## **7. Полнота и соответствие выполнения решений Коллегии Счетной палаты Российской Федерации, принятых по результатам проведения предыдущих контрольных мероприятий**

В 2002 году Счетной палатой Российской Федерации проведена проверка порядка распоряжения и использования объектов интеллектуальной собственности, в том числе военного, специального и двойного назначения, включая объекты интеллектуальной собственности, используемые в ходе военно-технического сотрудничества с иностранными государствами, права на которые принадлежат Российской Федерации. Контрольные мероприятия в рамках данной проверки проводились в том числе в ФАПРИД.

По результатам контрольных мероприятий согласно решениям Коллегии Счетной палаты Российской Федерации аудиторами А. Л. Кушнарём (исх. № 07-34/07-3 от 14 марта 2002 года) и В. М. Игнатовым (исх. № 04-1141/04-4 от 20 сентября 2002 года) в ФАПРИД направлены представления, в которых агентству было предложено устранить нарушения и недостатки, выявленные в ходе проверок.

Проведенным контрольным мероприятием установлено:

- из предложений, изложенных в представлении Счетной палаты Российской Федерации от 14 марта 2002 года № 07-34/07-3, не выполнено предложение по возмещению необоснованных расходов средств в сумме 98,4 тыс. рублей;

- предложения, изложенные в представлении Счетной палаты Российской Федерации от 20 сентября 2002 года № 04-1141/04-4, выполнены частично. Сведения о невыполненных предложениях приведены в акте проверки и выводах настоящего отчета.

### **Выводы**

**1.** Только в 2003-2004 годах в Российской Федерации созданы законодательные основы для признания государства субъектом правоотношений в сфере интеллектуальной собственности. Однако до внесения изменений в статью 138 Гражданского кодекса Российской Федерации сохраняется противоречивое регулирование между Кодексом, определяющим принципиальные положения в данной сфере, и специальным законодательством, устанавливающим правовой режим конкретных объектов исключительных прав, что может привести к коллизиям в правоприменительной практике и, в конечном счете, к имущественным потерям для государства. Кроме того, внесенные в законодательство изменения не в полной мере обеспечивают решение существующих проблем по закреплению за государством прав на РИД и распоряжению ими.

**2.** Государственный учет РИД в Едином государственном реестре с оформлением регистрационных свидетельств осуществляют только Минюст России и ФТС России. Несмотря на созданный механизм по учету РИД, федеральные органы исполнительной

власти, являющиеся государственными заказчиками, в основном уклоняются от осуществления возложенных на них функций.

Реестр обладателей информации о РИД, вовлекаемых в экономический и гражданско-правовой оборот, ведение которого является уставной функцией ФАПРИД (пункт 2.4.8 устава) и на основе которого должен быть организован контроль за их использованием в Российской Федерации и за рубежом, не ведется.

**3.** Требования по проведению обязательной инвентаризации РИД при приватизации и ликвидации организаций, установленные постановлением Правительства Российской Федерации от 14 января 2002 года № 7, в полном объеме не выполняются. Федеральные органы исполнительной власти, являющиеся государственными заказчиками, практически не принимают участия в проведении инвентаризации. В то же время, по опыту проведения ФАПРИД инвентаризации РИД на приватизируемых предприятиях оборонно-промышленного комплекса, государству принадлежат права более чем на 80 % используемых РИД.

Только 20 предприятий оборонно-промышленного комплекса, приватизированных или реорганизованных в соответствии с ФЦП «Реформирование и развитие оборонно-промышленного комплекса (2002-2006 годы)», провели инвентаризацию РИД с участием представителей ФАПРИД и в соответствии с законодательством.

Возложенное постановлением Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132 на ФАПРИД осуществление функций правопреемника в части прав на РИД, принадлежащих государственным унитарным предприятиям, при приватизации в полной мере не реализуется.

**4.** ФАПРИД продолжается практика заключения лицензионных договоров без участия государственных заказчиков. Кроме того, договоры с предприятиями - исполнителями НИОКР о сохранении конфиденциальности сведений, относящихся к РИД, также заключаются без согласования с государственными заказчиками, что является нарушением пунктов 2 и 3 постановления Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132. Нарушение установленного порядка заключения лицензионных договоров и договоров о сохранении конфиденциальности сведений, относящихся к РИД, не позволяет говорить о возникновении, изменении или прекращении правоотношений в данной сфере, что может повлечь за собой отказ предприятия-лицензиата исполнять уже заключенные договоры и невозможность защиты прав государства на РИД в судебном порядке вследствие признания судом соответствующих договоров недействительными (ничтожными).

Решения по согласованию с государственными заказчиками об ограничении доступа к сведениям, относящимся к РИД, Минюстом России и органами федеральной исполнительной власти, являющимися государственными заказчиками, не принимались.

Государственные заказчики и организации-экспортеры зачастую уклоняются от согласования лицензионных договоров и не представляют по запросам Минюста России сведения о РИД, созданных по их заказу, что приводит к снижению доходов федерального бюджета. В настоящее время не урегулированы права государства с организациями по 85 поставкам продукции и оказанным услугам. Ряд предприятий - участников внешнеэкономической деятельности: ФГУП «ГКНПЦ имени М. В. Хруничева», ФГУП «НПО имени С. А. Лавочкина», ЗАО «Пусковые услуги», МКК «Космотрас», ФГУП ПО «Полет» при осуществлении коммерческих пусков в нарушение действующего законодательства не представляет в Минюст России документы, необходимые для осуществления правовой защиты РИД, и лицензионные договоры не заключает.

Кроме того, ежегодные лицензионные платежи ОАО «ТВЭЛ» по поставкам ядерного топлива могут составить десятки миллионов долларов, так как в продаваемом ядерном топливе в виде технологий его получения и в конструкции тепловыделяющих элементов, со-

держатся РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации, что признано в заключенном, но не оплаченном лицензионном договоре ФАПРИД с ОАО «ТВЭЛ».

**5.** В 2001 году произошел резкий спад числа заключенных ФАПРИД лицензионных договоров (почти на 40 % по сравнению с предыдущим годом), связанный с либерализацией законодательства об экспорте контролируемой продукции, изменившего порядок прохождения экспертизы в ФАПРИД с обязательного на уведомительный.

Действующий уведомительный порядок урегулирования правовых вопросов не обеспечивает в полной мере осуществление правовой защиты интересов государства при экспорте контролируемой продукции и приводит к сокращению поступлений в федеральный бюджет лицензионных платежей за использование РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации.

**6.** В ряде заключенных лицензионных договоров право государственного заказчика на получение охранных документов в Российской Федерации и иностранных государствах на способные к правовой охране РИД, созданные в результате совершенствования или улучшения переданных лицензиату результатов, закреплено за ФАПРИД.

**7.** Проведение ФАПРИД самостоятельной оценки величины лицензионного платежа не предусмотрено уставными функциями и не в полной мере согласуется с положениями постановления Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132, где указано, что «предельные размеры платежей по лицензионным договорам и порядок их взимания утверждаются Минюстом России по согласованию с Минфином России».

Определение размеров лицензионных платежей за использование РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации, производится ФАПРИД на основе Методических указаний по расчету лицензионных платежей, утвержденных распоряжением Минюста России от 8 августа 1999 года № 142дсп. Однако согласование методики со стороны Минфина России отсутствует, что является нарушением пункта 6 постановления Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132.

Такая деятельность ФАПРИД не соотносится с законодательством об оценочной деятельности, так как при назначении лицензионного платежа опосредствованно производится оценка РИД. Поскольку ФАПРИД является заинтересованным лицом, при назначении размера лицензионного платежа за государственную интеллектуальную собственность нарушается один из основных принципов оценочной деятельности: независимость оценщика, который не может проводить оценку объекта, имея имущественный интерес в его оценке. Сложившаяся ситуация позволяет предприятиям-лицензиатам самостоятельно привлекать независимых оценщиков, что приводит к снижению величины лицензионных платежей.

**8.** ФАПРИД оказывает содействие организациям-экспортерам в патентовании принадлежащих им научно-технических разработок в Российской Федерации и за рубежом с целью расширения экспорта отечественной продукции и охраны прав Российской Федерации на РИД, содержащиеся в экспортируемой продукции. Указанная деятельность проводится за счет средств экспортеров и средств (в основном - целевых), полученных ФАПРИД от своей основной деятельности. Всего подано 6 заявок: из них 2 - на получение патентов в России, 3 международных заявки, 1 заявка на получение Европатента, патентов Канады, Японии и Южной Кореи. Получен патент США и Китая.

**9.** Зачисление в доход федерального бюджета и использование средств, получаемых от распоряжения правами на РИД, ФАПРИД осуществлялось в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 31 мая 2002 года № 372.

За 2003 год поступления от распоряжения РИД, полученные ФАПРИД, выросли на 27 % и в доход федерального бюджета перечислено их на 25 % больше, чем за предыдущий год.

**10.** Проверкой отмечены факты, свидетельствующие о недостатках в вопросах планирования сметных назначений и исполнения смет доходов и расходов, неисполнения отдельных требований устава ФАПРИД, недостаточного контроля за состоянием дебиторской и кредиторской задолженностей.

В результате недостаточной проработки на стадии планирования смет доходов и расходов по основной деятельности остатки денежных средств на конец отчетного года на счете ФАПРИД позволяли на 30-80 % обеспечивать расходы Агентства, предусмотренные сметой текущего года. Исполнение смет расходов в проверяемом периоде колебалось от 47 до 86 процентов.

**11.** Перечень видов предпринимательской деятельности, предусмотренный уставом ФАПРИД, не в полной мере соответствует видам, разрешенным дополнением к генеральному разрешению на открытие Минюсту России лицевых счетов по учету средств, полученных от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, в органах федерального казначейства, выданным Минфином России.

**12.** В результате недостаточного контроля за состоянием расчетно-платежных операций, по состоянию на 1 июля 2004 года образовались дебиторская и кредиторская задолженности с истекшими сроками исковой давности в объемах 196,3 тыс. рублей и 210,4 тыс. рублей, соответственно.

### **Предложения**

**1.** На основании изложенного Счетная палата Российской Федерации считает целесообразным предложить Правительству Российской Федерации:

**1.1.** Ускорить разработку и принятие нормативных правовых актов, обеспечивающих комплексное решение задач, связанных с вовлечением в экономический и гражданско-правовой оборот РИД, права на которые принадлежат Российской Федерации, в том числе:

- урегулировать порядок взаимодействия между Минюстом России (ФАПРИД) и федеральными органами исполнительной власти, являющимися государственными заказчиками, по согласованию распоряжения правами на РИД в целях правовой защиты интересов государства в процессе их экономического и гражданско-правового оборота, установленные постановлением Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132;

- усовершенствовать порядок защиты прав государства на РИД двойного назначения, обеспечив обязательный порядок экспертизы внешнеэкономических контрактов.

**1.2.** Привести в соответствие с законодательством действующий порядок зачисления в доход федерального бюджета и использования средств, получаемых от реализации договоров, заключаемых при вовлечении в экономический и гражданско-правовой оборот РИД.

**1.3.** Определить в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 9 марта 2004 года № 314 «О системе и структуре федеральных органов исполнительной власти» в структуре федеральных органов исполнительной власти государственный орган, отвечающий за проведение организационных мероприятий, направленных на осуществление единой правовой защиты интересов государства в процессе экономического и гражданско-правового оборота РИД.

Нормативно определить перечень федеральных органов исполнительной власти, являющихся государственными заказчиками, которые в соответствии с законодательством должны осуществлять государственный учет РИД.

Обеспечить вновь созданными и реформированными федеральными органами исполнительной власти (государственными заказчиками) исполнение функций по государственному учету РИД.

**1.4.** При решении задачи государственного учета и контроля за использованием РИД в гражданской сфере и в государственной системе научно-технической информации использовать опыт реализации действующих нормативных и методических актов по учету РИД военного, специального и двойного назначения.

**1.5.** Обеспечить проведение работ по созданию, опытной эксплуатации и внедрению автоматизированной системы ведения Единого реестра РИД военного, специального и двойного назначения.

**1.6.** В целях предотвращения будущего экономического ущерба Российской Федерации:

- принять меры, обеспечивающие исполнение действующего законодательства по участию государственных заказчиков и Минюста России в проведении инвентаризации РИД при приватизации и ликвидации государственных унитарных предприятий;
- обеспечить разработку и нормативное закрепление уполномоченными федеральными органами исполнительной власти критериев отнесения РИД к объектам интеллектуальной собственности, которые не подлежат приватизации в составе имущественного комплекса приватизируемого предприятия;
- обеспечить разработку механизма осуществления прав государства на РИД при их приватизации.

**1.7.** В целях повышения эффективности осуществления прав государства на РИД и увеличения доходов федерального бюджета обеспечить взаимодействие Минюста России и федеральных органов исполнительной власти, являющихся государственными заказчиками, по выявлению принадлежащих государству РИД, используемых при экспорте контролируемой продукции; принятию и согласованию решений об ограничении доступа к сведениям о РИД; подготовке и согласованию условий лицензионных договоров и договоров о сохранении конфиденциальности сведений, относящихся к РИД, заключаемых при их вовлечении в экономический и гражданско-правовой оборот.

**2.** Федеральному агентству по правовой защите результатов интеллектуальной деятельности военного, специального и двойного назначения при Министерстве юстиции Российской Федерации необходимо:

**2.1.** Обеспечить в полном объеме выполнение постановлений Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1998 года № 1132, от 14 января 2002 года № 7, от 26 февраля 2002 года № 131 и распоряжения Правительства Российской Федерации от 9 ноября 1998 года № 1613-р в части, касающейся:

- распоряжения от имени Российской Федерации правами на РИД и заключения совместно с государственными заказчиками лицензионных договоров и договоров о сохранении конфиденциальности сведений, относящихся к РИД;
- исполнения уставной функции ведения Реестра обладателей информации о РИД, вовлекаемых в экономический и гражданско-правовой оборот;
- осуществления функций правопреемника в части прав на РИД, принадлежащих государственным унитарным предприятиям, при их приватизации;
- согласования методики по расчету лицензионных платежей с Минфином России.

**2.2.** Ускорить проведение работ по созданию, опытной эксплуатации и внедрению автоматизированной системы ведения Единого реестра РИД.

**2.3.** В целях недопущения снижения лицензионных платежей обеспечить привлечение на конкурсной основе независимых оценщиков с соблюдением законодательства Российской Федерации об оценочной деятельности и государственной тайне, а также определить источники финансирования этих мероприятий.

**2.4.** Повысить уровень планирования и исполнения смет доходов и расходов по средствам, полученным от основной деятельности.

**2.5.** Привести в соответствие с генеральным разрешением на открытие лицевых счетов по учету средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности предусмотренные уставом ФАПРИД виды предпринимательской деятельности, а также не исполняемые ФАПРИД уставные функции.

Исключить из устава ФАПРИД требование о финансировании за счет части прибыли мероприятий, связанных с законопроектной и иной работой Минюста России.

**2.6.** Установленным порядком принять меры по погашению дебиторской и кредиторской задолженностей с истекшими сроками исковой давности.

**3.** По результатам проверки направить:

**3.1.** Информационное письмо Председателю Правительства Российской Федерации.

**3.2.** Представление генеральному директору Федерального агентства по правовой защите результатов интеллектуальной деятельности военного, специального и двойного назначения при Министерстве юстиции Российской Федерации.

**3.3.** Отчет Председателю Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации и Председателю Государственной Думы Федерального Собрания Российской Федерации.

**Аудитор Счетной палаты  
Российской Федерации**

**А. С. БЕЛЯКОВ**

**Аудитор Счетной палаты  
Российской Федерации**

**А. Л. КУШНАРЬ**