

**УТВЕРЖДЕНО:**

Приказом № п003/22-63

от 19.10.2022

**Инструкция по организации контроля счетов на оплату материалов и оборудования**

**С7.1**

Екатеринбург

2022 г.

# Общие положения

* 1. Инструкция по организации контроля счетов на оплату материалов и оборудования (далее – Инструкция) устанавливает единые правила организации работ по проверке и согласованию стоимости материалов и оборудования на стадии выставления счетов на оплату в группе компаний АО «Корпорация «Атомстройкомплекс» (далее – Компания).
  2. Настоящая Инструкция обязательна для исполнения организациями, входящими в группу компаний АО «Корпорация «Атомстройкомплекс» и подрядных организаций взаимодействующих с ней.
  3. Наряду с настоящей Инструкцией могут действовать другие внутренние нормативные документы, регулирующие деятельность организации закупочной деятельности Компании, если они не противоречат «Политике в сфере закупок материалов и оборудования» А11.2 и нормам действующего законодательства.

# Сокращения

В настоящей инструкции применяются следующие, сокращения:

ДУП – директор по управлению проектами;

РП – руководитель проекта;

СО – сметный отдел;

ФД – финансовый директор.

# Порядок предоставления счетов на контроль

* 1. Предприятия, осуществляющие поставку для Компании материалов и оборудования, назначают сотрудника, ответственного за предоставление счетов для согласования стоимости материалов и оборудования (далее – Ответственный представитель).
  2. Ответственный представитель направляет по электронной почте счета на согласование (контроль) главному специалисту по снабжению.

В назначении письма необходимо указывать: объект, РП и сметчика, ответственного за расчет по данному объекту.

* 1. Письмо должно содержать следующие документы:
* спецификация (при наличии) к договору с указанием сроков оплаты и поставки;
* счет на оплату;
* реестр счетов в случае, если более 3-х счетов. Реестр должен быть накопительным, содержащий все объекты и счета к ним.

*Примечание* - Прайс не является документом для согласования стоимости материалов и оборудования, т.к. у всех поставщиков существует индивидуальная система скидок для покупателей.

* 1. При повторном согласовании стоимости материалов и оборудования, согласованных ранее, подрядчик или РП направляет новый счет на текущую дату с обоснованием изменения стоимости. Счет направляется для согласования и сравнения стоимости материалов с ранее согласованным счетом.
  2. При смене/замене оборудования/материалов или запросе дополнительного оборудования/материалов, необходимо прикладывать к письму лист из Рабочего проекта с информацией или техническими характеристиками запрашиваемого оборудования.
  3. В случае наличия условий отсрочки платежа, доставка (учтена в стоимости материалов, либо оплачивается отдельно) и иные условия, влияющие на стоимость материалов, необходимо дополнительно указывать в теле письма, либо в счете (реестре).
  4. Счет на согласование (контроль) должен быть от текущей даты и предоставлен, не позднее 10 дней с момента его оформления поставщиком. Счет от более ранней даты к проверке не принимается.
  5. Счет должен быть с печатью и подписью поставщика.
  6. Счет предоставляется на весь объем материалов и оборудования в соответствии с рабочей документацией, а не на определенную часть, необходимую в данный момент строительства.
  7. При направлении на согласование более 3-х счетов, Ответственный сотрудник формирует реестр счетов (форма в приложении 1) и направляет его письмом совместно со счетами. Реестр должен быть накопительным, содержащий все объекты и счета к ним.
  8. В случае предоставления счетов-фактур за уже фактически приобретенные материалы и оборудование, цены проверяются на текущую дату (дату предоставления счетов-фактур).

# Порядок проведение контроля счетов

* 1. Сроки проведения контроля счетов обговариваются индивидуально в зависимости от срочности и объема проверяемого счета.
  2. Приобретенные материалы и оборудование, без согласования счета, не будут включаться в сметы.
  3. Счета, согласованные главным специалистом по снабжению, в том числе оформленные в виде реестра, с отметкой о согласовании направляются подрядчику, РП, ДУП и ответственному за проект сметчику СО.
  4. В случае, выявления завышенной стоимости материала/оборудования, главный специалист по снабжению указывает в счете новую сумму, с которой согласован счет.
  5. Главный специалист по снабжению проверяет стоимость материалов и оборудования в счетах подрядчиков на основании информации о конкурентных рыночных стоимостях на материалы и оборудование.
  6. В случае необходимости провести контроль фактической стоимости закупленного материала и оборудования, главный специалист по снабжению формирует запрос о предоставлении счет-фактуры и направляет его за подписью финансового директора в адрес предприятия, осуществляющего поставку для Компании материалов и оборудования.
  7. Результаты проверки по п.4.6 главный специалист по снабжению предоставляет финансовому директору, ДУП, руководителю сметного отдела.
  8. Счета с суммой материала и оборудования до 45000 руб. могут не проверяться.
  9. В случае выявления «необоснованно» высокой наценки на материалы и оборудование (увеличение стоимости), главный специалист по снабжению направляет запрос финансовому директору о проведении проверки финансовым отделом юридического лица.

По результатам проверки, решение о дальнейшем сотрудничестве с данным юридическим лицом, принимается коллегиально между финансовым директором и директором проекта.

* 1. Подрядчик (ответственный представитель) должен сам контролировать согласование счетов и оговорить сроки проверки с главным специалистом.
  2. Оригиналы согласованных счетов хранятся у главного специалиста по снабжению.
  3. Ежемесячно, главный специалист по снабжению формирует отчет по проверенным счетам и направляет его финансовому директору, директору по строительству и генеральному директору.

# Приложение 1 Пример Реестра счетов

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ООО "СПЕЦМОНТАЖ"** | | | | |
|  |  | **Реестр счетов** | | | | |
|  |  | **Объект:** Комплекс жилых домов со встроенными помещениями ул. Суходольская квартал 21 проект ИКА-006-00-Д | | | | |
| **№ п/п** | **Поставщик** | | **№ счета** | **Дата счета** | **Сумма, руб.** | **СОГЛАСОВАНО** |
| 1 | УЦСК Сантехкомплект-Урал | | bЗАО0789009 |  | 8 000,00 |  |
| 2 | ООО ТСТ | | ТС00-012552 |  | 8 000,00 |  |
| 3 | ООО Акватерм | | 3437 |  | 8 000,00 |  |
| … | … | |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |