

УТВЕРЖДЕНО

приказом АО «Мосинжпроект»

№ 13 от 16 января 2019 г.

**Положение о порядке расчетов
с подрядными организациями/поставщиками при выплате
авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий**

ПЛ-61-28

Оглавление

РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
РАЗДЕЛ 2. ПОСЛЕДОВАТЕЛЬНОСТЬ ВЫПОЛНЕНИЯ РАБОТ.....	4
2.1. Порядок приема-передачи документации	4
2.2. Порядок расчетов подрядной организации с субподрядной организацией	5
ПРИЛОЖЕНИЯ.....	7

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 2 Листов: 14

РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

- 1.1. Порядок регламентирует процедуру взаимодействия между АО «Мосинжпроект» и подрядными организациями/поставщиками в рамках системы контроля над целевым использованием авансовых денежных средств при осуществлении расчетов через лицевые счета, открытые в Департаменте финансов города Москвы.
- 1.2. Порядок устанавливает процесс предоставления требуемого комплекта документов, согласования и определения условий расчетов при выплате авансовых денежных средств.
- 1.3. Под подрядными организациями/поставщиками понимаются организации, осуществляющие строительство объектов московского метрополитена, с которыми у АО «Мосинжпроект» заключены договоры на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг (далее – Договоры).
- 1.4. Для перечисления авансовых платежей по Договорам, цена которых составляет 500 млн. рублей и более подрядная организация/поставщик обязана открыть лицевой счет в Департаменте финансов города Москвы, за исключением случаев предоставления банковской гарантии. Расходование денежных средств с лицевого счета осуществляется на основании реестра платежных поручений (Приложение № 3).
- 1.5. Для перечисления авансовых платежей по Договорам, цена которых не превышает 500 млн. рублей подрядная организация/поставщик по требованию Заказчика-Генподрядчика вправе открыть счет целевого финансирования (специальный контролируемый счет) в коммерческом банке. Расходование денежных средств со счета целевого финансирования осуществляется на основании реестра платежных поручений (Приложение № 3).
- 1.6. При наличии у подрядной организации/поставщика дочерних и зависимых предприятий, участвующих в строительстве объектов московского метрополитена, открытие лицевых счетов распространяется и на дочерние/зависимые предприятия подрядной организации/поставщика.
- 1.7. Предоставление в АО «Мосинжпроект» полного пакета документов, является необходимым условием для осуществления платежа в соответствии с п.2.1. настоящего Порядка и условиями заключенного между АО «Мосинжпроект» и подрядной организацией/поставщиком Договора.

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 3 Листов: 14

РАЗДЕЛ 2. ПОСЛЕДОВАТЕЛЬНОСТЬ ВЫПОЛНЕНИЯ РАБОТ

2.1. Порядок приема-передачи документации

2.1.1. При запросе аванса для планирования и осуществления платежа подрядная организация/поставщик направляет в ответственную дирекцию АО «Мосинжпроект» следующий пакет документов:

- Письмо-запрос на выдачу аванса, подписанное генеральным директором;
- Производственная программа (Приложение №1);
- Расчет обоснования аванса. Запрашиваемая сумма не должна превышать 50% от трехмесячного выполнения производственной программы (Приложение №2);
- График погашения аванса;
- Документы, подтверждающие сумму запрашиваемого аванса (в том числе письма АО «Мосинжпроект» о согласовании МТР при включении в запрос на аванс МТР);
- Договор на СМР между подрядной и субподрядной организацией с разбивкой на этапы работ с указанием даты начала и окончания, подлежащих авансированию;
- Спецификации на МТР с указанием сроков поставки и даты монтажа, согласованной цены АО «Мосинжпроект» и номера письма АО «Мосинжпроект» с согласованной стоимостью/письма Москомэкспертизы (в случае запроса аванса на МТР);
- План мобилизации трудовых ресурсов в случае запроса аванса на оплату заработной платы;
- Иные документы, предусмотренные договором (контрактом) между АО «Мосинжпроект» и подрядной организацией/поставщиком, по которому осуществляется оплата.

2.1.2. После предоставления полного пакета документов в соответствии с п.2.1. настоящего Порядка и получения положительного решения авансовой комиссии в Департаменте строительства, АО «Мосинжпроект» осуществляет оплату аванса в адрес подрядной организации/поставщика на лицевой счет, открытый в Департаменте финансов города Москвы или на счет целевого финансирования (специальный контролируемый счет) в коммерческом банке.

После поступления денежных средств на лицевой счет/счет целевого финансирования (специальный контролируемый счет) в коммерческом банке подрядной организации/поставщика для оплаты поставки товаров, выполнения работ или оказания услуг, подрядная организация/поставщик формирует и направляет в ответственную дирекцию реестр платежных поручений (Приложение № 3) с приложением следующих документов:

- Копии действующих договоров, дополнительных соглашений (на открытие лицевого счета в Департаменте финансов, на изменение стоимости договора, на изменение реквизитов, на изменение порядка оплаты) и спецификаций (на поставку МТР);
- Производственная программа;
- График погашения аванса;
- Платежное поручение на оплату аванса в адрес субподрядной организации;
- Счет на оплату;

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 4 Листов: 14

- Иные документы, предусмотренные договором (контрактом) между подрядной организацией/поставщиком и субподрядной организацией, по которому осуществляется оплата;
- 2.1.3. После согласования руководителем строительства, заместителем директора по комплектации ответственной дирекции, отделом экономической безопасности, Заместителем генерального директора по строительству объектов метрополитена реестр платежных поручений согласовывается финансовым отделом управления казначейства/отделом бюджетного контроля управления учета и отчетности дочерних и зависимых организаций. Согласованный ответственными подразделениями реестр передается на подписание Заместителю генерального директора - финансовому директору.
- 2.1.4. В случае выплаты подрядной организации/поставщику аванса для расчетов по выплате авансовой части заработной платы, денежные средства перемещаются на специальный лицевой счет АО «Мосинжпроект»/счет целевого финансирования (специальный контролируемый счет) в коммерческом банке. Оплата на специальный лицевой счет/счет целевого финансирования (специальный контролируемый счет) в коммерческом банке подрядной организации/субподрядной организации осуществляется после предоставления в ответственную дирекцию АО «Мосинжпроект» реестра на оплату авансовой части заработной платы и его дальнейшего согласования (Приложение № 5.1 и Приложение № 5.2).
- 2.1.5. После согласования руководителем строительства, заместителем директора по комплектации ответственной дирекции, отделом экономической безопасности, Заместителем генерального директора по строительству объектов метрополитена реестр платежных поручений согласовывается управлением казначейства. Согласованный ответственными подразделениями реестр передается на подписание Заместителю генерального директора - финансовому директору. Оплата денежных средств на специальный лицевой счет/счет целевого финансирования (специальный контролируемый счет) в коммерческом банке в адрес подрядной организации/субподрядной организации осуществляется на основании подписанного Заместителем генерального директора - финансовым директором реестра.

2.2. Порядок расчетов подрядной организации с субподрядной организацией

- 2.2.1. Допускается АВАНСИРОВАНИЕ на следующие виды затрат:
- 2.2.1.1. Материалы;
- 2.2.1.2. Оборудование, поставляемое подрядчиками в соответствии с разделительной ведомостью, необходимое для строительства объектов;
- 2.2.1.3. Топливо;
- 2.2.1.4. Расходы, связанные с мобилизацией;
- 2.2.1.5. Выплату авансовой части заработной платы, с предоставлением следующих документов: положение об оплате труда, договор с банком на открытие зарплатного проекта;
- 2.2.1.6. Единоразовую выплату аванса на строительно-монтажные работы субподрядной организации, прошедшей согласование в установленном порядке, с лицевого счета подрядной организации на расчетный счет субподрядной организации в рамках одного объекта в сумме не более 20 000 000 (Двадцать миллионов рублей 00 копеек). Аванс выплачивается единоразово в рамках одной субподрядной

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 5 Листов: 14

организации. Повторная выплата аванса возможна при условии погашения ранее выданного аванса.

- 2.2.1.7. Выплату аванса на строительно-монтажные работы с лицевого счета подрядной организации/поставщика на лицевой счет субподрядной организации, открытый в Департаменте финансов города Москвы;
- 2.2.1.8. Иные расходы (кроме оплаты субподрядных работ), связанные со строительством объектов, требующих авансирования, подтвержденные договором.
- 2.2.1.9. Позиции, не удовлетворяющие условиям п.2.1 настоящего Порядка, АО «Мосинжпроект» исключает из Реестра платежных поручений.
- 2.2.2. Реестр с откорректированной итоговой суммой с пометкой «Исправленному верить» передается подрядной организации/поставщику для осуществления оплаты с лицевого счета в Департаменте финансов/счета целевого финансирования (специального контролируемого счета) в коммерческом банке.
- 2.2.3. При осуществлении платежа через Департамент Финансов города Москвы утвержденная сумма оплат по реестру платежных поручений списывается с лицевого счета подрядной организации/поставщика в адрес контрагентов.
- 2.2.4. При осуществлении платежа через счет целевого финансирования (специальный контролируемый счет) в коммерческом банке АО Мосинжпроект производит акцепт платежных поручений через банк –клиент.
- 2.2.5. По факту использования авансовых средств подрядная организация ежемесячно предоставляет в ответственную дирекцию Отчет об использовании авансовых денежных средств (Приложение № 6) с приложением подтверждающих документов.
- 2.2.6. Раз в три месяца подрядная организация должна предоставить Отчет по оплаченным и фактически поставленным на стройплощадку материалам по форме (Приложение № 4).

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 6 Листов: 14

ПРИЛОЖЕНИЯ

Приложение № 1: «Производственная программа»;

Приложение № 2: «Расчет обоснования аванса»;

Приложение № 3: «Реестр платежных поручений на оплату товаров, работ, услуг за счет авансов»;

Приложение № 4: «Отчет по оплаченным и фактически поставленным на стройплощадку материалам»;

Приложение № 5.1: «Реестр на перечисление средств на выплату заработной платы, расчетов за работы, выполненные вахтовым методом исполнителям (соисполнителям)»;

Приложение № 5.2: «Реестр платежных поручений на аванс по заработной плате»;

Приложение № 6: «Отчет об использовании авансовых денежных средств».

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 7 Листов: 14

Производственная программа на _____ 2019 г.

Объект:

Наименование организации:

№ п\п	Наименование работ	Едн. Изм.	Кол-во	Начало работ	Окончание работ	Исполнитель	год			Итого руб. с НДС 20%
							квартал			
							месяц 1	месяц 2	месяц 3	
		Месяц								
		Квартал								
	Итого руб. с НДС 20%	Год								

Подрядчик:

_____ (должность, подпись, расшифровка подписи)

М.П.

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 8 Листов: 14

Расчет обоснования аванса

Объект														
	руб. с НДС													
Контрагент														
Договор № ААААААА	на текущую дату (за весь период действия договора)													
Срок выполнения работ по договору	дата													
Стоимость по договору по ДС														
Стоимость работ согласно экспертного расчета/ССР														
Принято работ у подрядчика														
Величина % гарантийного удержания														
Величина % исполнение функций Генподрядчика														
Гарантийные удержания начисленные														
Исполнение функций Генподрядчика (начислено)														
Оплачено, в т.ч.:														
Выплачено авансов														
Оплата за выполненные работы														
Оплата Г/У														
Корректировки по б/у (акт взаимозачета и т.п.)														
Остаток гарантийных удержаний к возврату														
Зачтено авансов														
Задолженность за выполнение														
Остаток работ к выполнению на 2018-2025														
Остаток аванса к зачету	руб. с НДС													
	на текущую дату	Январь 2019	Февраль 2019	Март 2019	Апрель 2019	Май 2019	Июнь 2019	Июль 2019	Август 2019	Сентябрь 2019	Октябрь 2019	Ноябрь 2019	Декабрь 2019	ИТОГО 2019 год
Выполнение (принято работ у подрядчика)														
Гарантийные удержания 5% (остаток к возврату)														
Исполнение функций Генподрядчика (начислено)														
Всего к зачету авансов:														
График зачета ранее выданного аванса 1														
График зачета ранее выданного аванса 2														
График зачета ранее выданного аванса 3														
Планируемый/Запрашиваемый к выдаче аванс. График зачета														
Остаток непогашенных авансов														
Оплата за выполненные работы после удержаний														
Оплата за выполненные работы после удержаний и зачетов авансов														

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 9 Листов: 14

« _____ » _____
 М.П.

РЕЕСТР № _____
платежных поручений Поставщика на оплату товаров, работ, услуг за счет авансов*
 на « _____ » _____.

Наименование Поставщика: АО «Мосинжпроект»

Код, присвоенный Контракту, заключенному между Заказчиком и Поставщиком, при его регистрации в ЕАИСТ	Реквизиты договора**, заключенного Поставщиком с Исполнителем***, источником оплаты которого являются авансы*				Реквизиты документа-основания на оплату договора			Исполнение по договору за счет авансов*		Сумма остатка по договору, подлежащая оплате за счет авансов*	Примечание		
	номер	Дата	Сумма, предусмотренная по договору		Предмет договора	Наименование Исполнителя по договору	Наименование	Номер и Дата	Сумма			Исполнение по договору за счет авансов*	
			Всего	В том числе, подлежащая оплате за счет авансов*								Номер и дата платежного поручения	Сумма
1	2	3	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
ИТОГО по контракту									0,00				
ИТОГО по контракту									0,00				
ВСЕГО									0,00				

Руководитель (подпись) _____

Гл. бухгалтер (подпись) _____

Исполнитель: _____ (должность, Ф.И.О.)
 _____ (тел)

* - Авансы — авансовые платежи Поставщику, предусмотренные контрактом на оплату товаров, работ, услуг, заключенным между Заказчиком и Поставщиком.

** - копия договора прилагается к настоящему Реестру

*** - Исполнитель - юридическое лицо, с которым Поставщиком заключен договор на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг в рамках исполнения контракта, заключенного между Заказчиком и Поставщиком.

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 10 Листов: 14

Отчет по оплаченным и фактически поставленным на стройплощадку материалам

пп	ОПЛАТА за материалы			ФАКТИЧЕСКАЯ поставка на стройплощадку			
	по реестру №	Контрагент (поставщик)	Сумма оплаты	Наименование материала	Количество	Стоимость	Проект

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 11 Листов: 14

Приложение № 5.1

РЕЕСТР											
№ * _____ * от " _____ " _____ 20 г.											
на перечисление средств на выплату заработной платы (ЗП), расчетов за работы, выполненные вахтовым методом (ВМ) Исполнителям (Соисполнителям).											
										Коды	
Плательщик (подрядчик) _____ Организация А										ИНН	ИНН организации А
										КПП	КПП организации А
Получатель (Исполнитель) _____ Организация Б										ИНН	ИНН организации Б
										КПП	КПП организации Б
К платежному поручению № _____ дата _____ код титульного списка _____ код вида затрат** _____											
№ п/п	Получатель (Исполнитель, Соисполнитель)					Обязательства получателя (Исполнителя) на перечисление средств организациям (Соисполнителям) в рамках заключенных договоров					
	ИНН	КПП	Наименование	Лицевой счет	Объем средств на выплату ЗП, ВМ получателя	№ обязательства***	Организация (Исполнитель, Соисполнитель)				Объем средств на выплату ЗП, ВМ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	ИНН организации Б	КПП организации Б	Организация Б	40*****	N _Б	X/Y ₁	ИНН организации В	КПП организации В	Организация В	40*****	V _В (=N _В + V _Д)
2	ИНН организации Б	КПП организации Б	Организация Б	40*****		X/Y ₂	ИНН организации Г	КПП организации Г	Организация Г	40*****	V _Г (=N _Г + V _Е + V _Ж)
3	ИНН организации В	КПП организации В	Организация В	40*****	N _В	X/Y ₃	ИНН организации Д	КПП организации Д	Организация Д	40*****	V _Д (=N _Д)
4	ИНН организации Г	КПП организации Г	Организация Г	40*****	N _Г	X/Y ₄	ИНН организации Е	КПП организации Е	Организация Е	40*****	V _Е (=N _Е)
5	ИНН организации Г	КПП организации Г	Организация Г	40*****		X/Y ₅	ИНН организации Ж	КПП организации Ж	Организация Ж	40*****	V _Ж (=N _Ж)
6	ИНН организации Д	КПП организации Д	Организация Д	40*****	N _Д						
7	ИНН организации Е	КПП организации Е	Организация Е	40*****	N _Е						
8	ИНН организации Ж	КПП организации Ж	Организация Ж	40*****	N _Ж						
Итого по реестру:					СУММ (N _Б ; N _Ж) (=N _Б + V _В + V _Г)						
Руководитель (уполномоченное лицо)		_____			_____		_____				
		(должность)			(подпись)		(расшифровка подписи)				
Главный бухгалтер (уполномоченное лицо)		_____			_____		_____				
		(должность)			(подпись)		(расшифровка подписи)				

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 12 Листов: 14

Приложение № 5.2

РЕЕСТР № 1														
платежных поручений на аванс по заработной плате														
за январь 2017 г. __ (месяц, год)														
Наименование Поставщика: АО Мосметрострой														
Код, присвоенный Контракту, заключенному между Заказчиком и Поставщиком, при его регистрации в ЕАИСТ	Реквизиты договора, заключенного Поставщиком с Исполнителем, источником оплаты которого являются авансы*						Реквизиты документа- основания на оплату договора			Исполнение по договору за счет авансов		Примечание		
	номер	Дата	Численность рабочих		Проект	Наименование Исполнителя по договору	Код вида затрат*	Номер и Дата	Сумма по реестру № 1	Номер и дата платежного поручения	Сумма	Наименование получателя	Наличие задолженности	
			На объекте	в т.ч. на площадке									На начало текущего периода	На конец текущего периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
00000000000000000001.806116362	№ 1	01.01.2017			Люблинско-Дмитровская линия	ООО "СМУ-8"	1	1 от 20.01.2017 г.	СУММ(ст.10) Приложения к реестру	11 от 18.01.2017		ООО "СМУ-8"		
00000000000000000001.806116362	№ 1	01.01.2017			Люблинско-Дмитровская линия	ООО "СМУ-8"	2	1 от 20.01.2017 г.	СУММ(ст.11) Приложения к реестру	12 от 18.01.2017		ООО "СМУ-8"		
ИТОГО по контракту			0,00р.								0,00р.			0,00р.
ВСЕГО			0,00р.								0,00р.			0,00р.
Генеральный директор _____ ФИО														
(подпись)														
Главный бухгалтер _____ ФИО														
(подпись)														
М.П.														

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 13 Листов: 14

Отчет по использованию авансовых денежных средств

к Контракту № _____ от _____

Объект:

Дата:

Номер п/п	Наименование подрядной организации	Сумма полученного аванса	Сумма использованного аванса за период с ___ по ___	Сумма использованного аванса за период с ___ по ___	Сумма использованного аванса за период с ___ по ___	Остаток/Перерасход	Номер реестра платежных поручений	Получатель платежа	Наименование работ (затрат) (СМР/Поставка/Услуги/Зарплата)	Перечень подтверждающих документов
	Итого									

АО «Мосинжпроект»	Положение о порядке расчетов с подрядными организациями/ поставщиками при выплате авансовых денежных средств без предоставления банковских гарантий	ПЛ-61-28
Издание 1		Лист 14 Листов: 14