

Акт проверки № 05
Общества с ограниченной ответственностью «Межмуниципальное предприятие коммунального комплекса»

п. Мама

12.07.2016 г.

Основание для проведения проверки: Распоряжение Администрации Мамско-Чуйского района № 138 от 03.06.2016г.

Удостоверение на проведение проверки № 04 от 15.06.2016 г.

Цель проверки: проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Межмуниципальное предприятие коммунального комплекса».

Объект проверки: Общество с ограниченной ответственностью «Межмуниципальное предприятие коммунального комплекса».

Проверяемый период: 01.07.2015г. - 30.06.2016г.

Сроки проведения проверки: 04.07.2016 г. – 12.07.2016 г.

Проверка проведена в соответствии с Положением «О порядке проведения ревизий и проверок финансовым управлением администрации Мамско-Чуйского района», Федеральным законом от 18.07.2011г. N 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг», Федеральным законом от 06.12.2011г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными актами действующего законодательства РФ.

Общие сведения о проверяемом объекте:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Межмуниципальное предприятие коммунального комплекса»;

Сокращенное наименование: ООО «МПКК»;

ИНН/КПП 3802017195/380201001;

ОГРН 1153850027715;

Адрес местонахождения субъекта контроля: 666811, область Иркутская, поселок городского типа Мама, улица Октябрьская, 23;

Учредители: Администрация Витимского городского поселения Мамско-Чуйского района; Администрация Горно-Чуйского городского поселения Мамско-Чуйского района; Администрация Луговского городского поселения Мамско-Чуйского района; Администрация Мамского городского поселения Мамско-Чуйского района; Администрация Мамско-Чуйского района; Администрация Согдиндонского городского поселения Мамско-Чуйского района.

Основной вид деятельности: Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);

На момент проведения проверки:

Директор: Кобытина Ольга Викторовна;

Главный бухгалтер: Власова Ольга Владимировна.

Организация является самостоятельным юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетный счет.

Проверка договоров, заключаемых со сторонними организациями на предмет их составления, заключения, оформления в ООО «МПКК».

Для проведения проверки рассмотрены документы:

1. Конкурсная документация;
2. План закупки товаров (работ, услуг) на 2015-2016гг;
3. Договоры, заключенные со сторонними организациями.

Проверкой установлено:

ООО «МПКК» работает согласно Федеральному закону от 18.07.2011г. N 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг» (далее по тексту Федеральный закон N 223-ФЗ). При закупке товаров, работ, услуг заказчик руководствуется Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, настоящим Федеральным законом, другими федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации. Согласно ст. 4 Федерального закона N 223-ФЗ заказчик размещает в единой информационной системе план закупки товаров, работ, услуг на срок не менее чем один год. До ввода в эксплуатацию единой информационной системы информация и документы, предусмотренные настоящим Федеральным законом, размещаются на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг (www.zakupki.gov.ru) в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. План закупки формируется заказчиком в соответствии с требованиями к форме плана закупки, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 сентября 2012 г. N 932.

В плане закупки могут не размещаться сведения о закупке товаров, работ и услуг в случае, если их стоимость не превышает 100 тыс. рублей, а в случае, если годовая выручка заказчика за отчетный финансовый год составляет более 5 млрд. рублей – сведения о закупке товаров, работ и услуг, стоимость которых не превышает 500 тыс. рублей.

В план закупки включаются сведения о закупке товаров, работ и услуг, необходимых для удовлетворения потребностей заказчика. ООО «МПКК» предоставило на 2016г. план закупки товаров (работ, услуг), утвержденный 04 февраля 2016г. на бумажном носителе (приложение № 1). На официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг (www.zakupki.gov.ru) план закупки товаров (работ, услуг) на 2015-2016гг. размещен 28 ноября 2015г. и обновлен 17.03.2016г. (приложение № 2), который не соответствует плану закупки на бумажном носителе. В плане закупке товаров (работ, услуг), размещенном в сети «Интернет», не указаны фамилия, имя, отчество и должность руководителя (уполномоченного лица) заказчика, а также подпись и дата утверждения, что является нарушением требований к форме плана закупки товаров (работ, услуг) утвержденных Постановлением Правительства РФ от 17.09.2012г. N932.

Извещение о проведении конкурса размещается в соответствии с частью 5 статьи 4 Федерального закона N 223-ФЗ не менее чем за двадцать дней до дня окончания подачи заявок на участие в конкурсе. Выигравшим торги на конкурсе признается лицо, которое предложило лучшие условия исполнения договора в соответствии с критериями и порядком оценки и сопоставления заявок, которые установлены в конкурсной документации на основании положения о закупке.

В единой информационной системе при закупке размещается информация о закупке, в том числе извещение о закупке, документация о закупке, проект договора, являющийся неотъемлемой частью извещения о закупке и документации о закупке, изменения, вносимые в такое извещение и такую документацию, разъяснения такой документации, протоколы, составляемые в ходе закупки, а также иная информация, размещение которой в единой информационной системе предусмотрено Федеральным законом N 223-ФЗ и положением о закупке.

ООО «МПКК» заключило договор № 01/10/2015 от 01.10.2015г. на оказание услуг с Сайдяшевым Аделем Адельевичем, в котором указано, что Сайдяшев А.А. принимает на себя обязательства по оказанию следующих услуг: применение федерального закона РФ от 18.07.2011г. N 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»; работа на общероссийском официальном сайте zakupki.gov.ru; подготовка, размещение и составление плана закупок ООО «МПКК»; подготовка, составление и размещения конкурсной документации; подготовка торгов в форме открытого конкурса с составлением всех необходимых документов (приложение 3). На основании предоставленных ООО «МПКК» документов на проведение открытых конкурсов составлена таблица № 1 «Документация на проведение открытого конкурса ООО «МПКК».

В данной таблице предоставлена информация о конкурсной документации по проведению открытого конкурса на право заключения договора, которая является основополагающей для проведения конкурса. Конкурсная документация содержит общие условия проведения конкурса, информационную карту, проект договора, требования к поставщикам товаров (работ, услуг) и прочую документацию, необходимую для проведения открытого конкурса. А также в таблице № 1 указаны протоколы заседаний Единой комиссии ООО «МПКК», составляемые в ходе закупки.

Таблица 1. Документация на проведение открытого конкурса ООО «МПК»

№ п/п	Конкурсная документация по проведению открытого конкурса на право заключения договора				Протоколы заседаний Единой комиссии ООО «МПК»	
	наименование	дата утверждения	информационная карта			
			начальная (максимальная) цена	Сроки поставки		
1	Поставка оргтехники и компьютеров	19.01.2016г	1091037 р. 67 к.	01.05.2016г - 31.05.2016г	№ 36103222078-1 от 09.02.16г. Заявок одна. Участник - ООО «Форвард». Цена заявки - 1091037р. 67 к. Наличие основных сведений и документов имеется в проекте.	№ 36103222078-2 от 11.02.16г. Допустить заявку на участие в открытом конкурсе ООО «Форвард». Признать открытый конкурс несостоявшимся, Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Форвард», как с единственным поставщиком на условиях, предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.
2	Аренда кранов плывучих речных без экипажа	19.01.2016г	1696000 р.	с 01.03.2016г. до 31.12.2016г.	№ 31603221531-1 от 09.02.2016г. Заявок - ноль. Открытый конкурс признать несостоявшимся.	
3	Поставка материалов на техническое обслуживание котельного оборудования	07.12.2015г	3754017 р.	С 01.01.2016г по 31.03.2016г	№ 31503056256-1 от 29.12.2015г. Заявок - ноль. Открытый конкурс признать несостоявшимся.	
4	Поставка канцелярских товаров, бумаги и офисных принадлежностей (товаров)	09.12.2015г	236000 р.	С 01.01.2016г до 31.12.2016г	№ 31503050162-1 от 28.12.2015г. Заявок - ноль. Открытый конкурс признать несостоявшимся	

5	Поставка топливно-энергетических ресурсов (каменный уголь) в Мамско-Чульский район	19.01.2016г.	169837524 р.	С 01.06.2016г. до 15.09.2016г.	№ 31603221683-1 от 09.02.2016г. Заявок – одна. Участник – ООО «Тарасовский уголь». Цена заявки – 169837524 р. Наличие основных сведений и документов имеются и прошиты.	№ 31603221683-2 от 11.02.2016г. Допустить заявку на участие в открытом конкурсе ООО «Тарасовский уголь». Признать открытый конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Тарасовский уголь» как с единственным поставщиком на условиях, предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.	
6	Автотранспортные услуги по доставке дизельного топлива	26.01.2016г.	1300673 р. 23 к.	С момента заключения договора и до 31.12.2016г.	№ 31603239900-1 от 16.02.2016г. Заявки – две. Участники: ООО «Альянс», ИП Медведко ИА. Цена заявки: ООО «Альянс» - 1300673 р. 23к. ИП Медведко ИА – не указана. Наличие основных сведений и документов от ООО «Альянс» имеются и прошиты, по ИП Медведко ИА – имеются в неполном объеме.	№ 31603239900-2 от 17.02.2016г. Отклонить заявку на участие в открытом конкурсе ИП Медведко ИА. Допустить заявку на участие в открытом конкурсе ООО «Альянс». Признать открытый конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Альянс», как с единств. поставщиком на условиях предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.	
7	Хранение дизельного топлива	26.01.2016г.	594000 р.	С 09.03.2016г. по 31.12.2016г.	№ 31603239821-1 от 16.02.2016г. Заявки – две. Участники: ООО «Альянс», ООО «Мамский аэропорт». Цена заявки - ООО «Альянс» - 594000 р., ООО «Мамский аэропорт» - 71517 р. 60 к. Наличие основных сведений и документов от ООО «Альянс» и ООО «Мамский аэропорт» имеются и прошиты.	№ 31603239821-2 от 17.02.2016г. Допустить заявку на участие в открытом конкурсе ООО «Альянс». Допустить заявку на участие в открытом конкурсе ООО «Мамский аэропорт».	№ 31603239821-3 от 17.02.2016г. Признать открытый конкурс состоявшимся. Признать ООО «Мамский аэропорт» победителем закупки, как предложившее лучшие условия исполнения договора.

8	Автотранспортные услуги по доставке каменного угля до теплостанций, расположенных в Мамском МО, п. Витимском МО, п. Луговском МО, п. Социалдонском МО Мамско-Чуйского района.	26.01.2016г.	13755343 р. 26 к.	С момента подписания договора и до 31.12.2016г.	№ 31603239965-1 от 16.02.2016г. Заявка – одна. Участник – ООО «Альянс». Цена заявки – 13755343 р. 26 к. Наличие основных сведений и документов имеются и прошиты.	№ 31603239965-2 от 17.02.2016г. Признать открытый конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Альянс», как с единств. поставщиком на условиях предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.	
9	Предоставление услуг по технологии (уголь, шлак) в МО Мамско-Чуйского района.	26.01.2016г.	17303602 р.	С 01.06.2016г. по 31.05.2017г.	№ 31603239714-1 от 16.02.2016г. Заявки – две. Участники – ООО «Альянс» с ценой заявки 17300917 р.; ООО «Мамский аэропорт» - 12960760 р. Наличие основных сведений и документов имеются и прошиты.	№ 31603239714-2 от 17.02.2016г. Допустить заявку на участие в открытом конкурсе ООО «Альянс». Допустить заявку на участие в открытом конкурсе ООО «Мамский аэропорт».	№ 31603239714-3 от 17.02.2016г. Признать открытый конкурс состоявшимся. Признать ООО «Мамский аэропорт» победителем закупки, как предложившее лучшие условия исполнения договора.
10	Автотранспортные услуги по выгрузке каменного угля от угольного пирса (плавкрана) до угольных складов, расположенных в п. Мама Мамско-Чуйского р-на, в Витимском МО Мамско-Чуйского р-на, и укладку угля в гурты	26.01.2016г.	12571767 р. 20 к.	С 01.06.2016г. и до 16.09.2016г.	№ 31603239534-1 от 16.02.2016г. Заявка одна. Участник – ООО «Альянс». Цена заявки – 12570001 р. 91 к. Наличие основных сведений и документов имеются и прошиты.	№ 31603239534-2 от 17.02.2016г. Допустить заявку ООО «Альянс» к участию в открытом конкурсе. Признать открытый конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Альянс», как с единств. поставщиком на условиях предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.	
11	Проведение работ по текущему ремонту системы водоотведения Мамского МО Мамско-Чуйского р-на Иркутской обл. в 2016г.	26.01.2016г.	3890023 р.	С 28.05.2016г. и до 01.09.2016г.	№ 31603243966-1 от 16.02.2016г. Заявок – ноль. Открытый конкурс признать несостоявшимся.		

12	Поставка спец. одежды, спец. обуви и средств индивидуальной защиты.	04.02.2016г.	267300 р.	С 10.03.2016г. по 31.12.2016г.	№ 31603284479-1 от 25.02.2016г. Заявки – одна. Участник – ООО «Авангард-СпецодеждаИркутск». Цена заявки – 266829 р. 13 к. Наличие основных сведений и документов имеются и прошито.	№ 31603284479-2 от 26.02.2016г. Допустить заявку ООО «Авангард-СпецодеждаИркутск» к участию в открытом конкурсе. Признать открытый конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Авангард-СпецодеждаИркутск», как с единственным поставщиком на условиях, предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.
12	Организация медкомиссии и проведения медицинского осмотра работников ООО «МПК»	01.12.2015г.	520000 р.	С 01.01.2016г. по 31.12.2016г.	№ 31503029787-1 от 23.12.2015г. Заявка одна. Участник – ОГБУЗ «Районная больница п. Мама». Цена заявки – 516030 р. Наличие основных сведений и документов имеются и прошито.	№ 31503029787-2 от 23.12.2015г. Допустить заявку ОГБУЗ «Районная больница п. Мама» к участию в открытом конкурсе. Признать открытый конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ОГБУЗ «Районная больница п. Мама», как с единственным поставщиком на условиях, предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.

14	Поставка топливно-энергетического ресурса		122170841 р. 82 к.	С 01.06.2016г по 15.09.2016г	№ 31603429672-1 от 07.04.2016г. Заявка – одна. Участник – ООО «Сибирская горнодобывающая компания». Цена заявки – 122170841 р. 82 к. Наличие основных сведений и документов имеются и прощиты.	№ 31603429672-2 от 08.04.2016г. Допустить заявку ООО «Сибирская горнодобывающая компания» к участию в открытом конкурсе. Признать открытый конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Сибирская горнодобывающая компания», как с единственным поставщиком на условиях предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.
15	Проведение работ по замене аварийных участков трубопровода тепло, водоснабжения муниципального образования Мамско-Чуйского района к отопительному периоду 2016г-2017г.	04.12.2015г	19520856 р. 15 к.	С 28.05.2016г по 01.09.2016г.	№ 31503047816-1 от 29.12.2015г. Заявка – одна. Участник – ООО «Альянс». Цена заявки – 19520850 р. Наличие основных сведений и документов имеются и прощиты.	№ 31503047816-2 от 31.12.2015г. Допустить заявку ООО «Альянс» к участию в открытом конкурсе. Признать открытый конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Альянс», как с единственным поставщиком на условиях предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.
16	Проведение работ по замене котла № 2 и котельного оборудования на котельной № 4 «Центральная» п. Мама к отопительному периоду 2016-2017гг	04.12.2015г.	2760791 р. 96 к.	С 28.05.2016г по 01.09.2016г.	№ 31503050258-1 от 28.12.2015г. Заявка – одна. Участник – ООО «Альянс». Цена заявки – 2760790 р. Наличие основных сведений и документов имеются и прощиты.	№ 31503050258-2 от 30.12.2015г. Допустить заявку ООО «Альянс» к участию в открытом конкурсе. Признать открытый конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Альянс», как с единственным поставщиком на условиях предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.

17	Организация и проведение предрейсового медицинского осмотра водителей ООО «МПКК»	01.12.2015г	640000 р.	С 01.01.2016г до 31.12.2016г	№ 31503035129-1 от 24.12.2015г. Заявка – одна. Участник – ОГБУЗ «Районная больница п. Мамы». Цена заявки – 634370 р. Наличие основных сведений и документов имеются и прошиты.	№ 31503035129-2 от 24.12.2015г. Допустить заявку ОГБУЗ «Районная больница п. Мамы» к участию в открытом конкурсе. Признать открытым конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ОГБУЗ «Районная больница п. Мамы», как с единственным поставщиком на условиях, предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.
18	Проведение капитального ремонта в сфере водоснабжения Мамско-Чуйского района.	04.12.2015г	2066073 р. 73 ж.	С 28.05.2016г и до 01.09.2016г.	№ 31503051476-1 от 28.12.2015г. Заявка – одна. Участник – ООО «Альянс». Цена заявки – 2066070 р. Наличие основных сведений и документов имеются и прошиты.	№ 31503051476-2 от 30.12.2015г. Допустить заявку ООО «Альянс» к участию в открытом конкурсе. Признать открытым конкурс состоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Альянс», как с единственным поставщиком на условиях, предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.
19	Проведение режимно-наладочных испытаний котла, расчет и утверждение обоснованных нормативов удельного расхода топлива, нормативного создания запаса топлива на котельных и технологических потерь тепловой энергии.	07.12.2015г	1016000 р.	С 01.01.2016г до 31.10.2016г.	№ 31503057227-1 от 29.12.2015г. Заявки – три. Участники – ООО СтроЭнергоИнновации с ценой заявки 803100 р.; ООО «Иркутская тепловизионная Компания» с ценой заявки 1000000р.; ООО «Инженерно-технический центр» - 900000р. Наличие основных сведений и документов по ООО «Иркутская тепловизионная Компания» имеются и прошиты, по ООО СтроЭнергоИнновации и «Инженерно-технический центр» – имеются в неполном объеме.	№ 31503057227-2 от 31.12.2015г. Отклонить заявку на участие в открытом конкурсе ООО СтроЭнергоИнновации и «Инженерно-технический центр». Допустить заявку на участие в открытом конкурсе ООО «Иркутская тепловизионная Компания». Признать открытым конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Иркутская тепловизионная Компания», как с единственным поставщиком на условиях, предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.

20	Проведение работ по замене отопительной системы 2-го этажа административного здания.	04.12.2015г.	360000 р.	С 28.05.2016г. и до 01.09.2016г.	№ 31503051249-1 от 28.12.2015г. Заявка – одна. Участник – ООО «Альянс». Цена заявки – 360000 р. Наличие основных сведений и документов имеются и прошито.	№ 31503051249-2 от 30.12.2015г. Допустить заявку ООО «Альянс» к участию в открытом конкурсе. Признать открытый конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Альянс», как с единственным поставщиком на условиях, предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.	
21	Поставка ГСМ.	04.12.2015г.	13948000 р.	С 01.07.2016г. по 31.12.2016г.	№ 31503047819-1 от 11.01.2016г. Заявка одна. Участник – ООО «Альянс». Цена заявки – 13947150 р. Наличие основных сведений и документов имеются и прошито.	№ 31503047819-2 от 13.01.2016г. Допустить заявку ООО «Альянс» к участию в открытом конкурсе. Признать открытый конкурс несостоявшимся. Рекомендовано заказчику заключить договор с ООО «Альянс», как с единственным поставщиком на условиях, предложенных в заявке на участие в конкурсе. Разъяснить заказчику его право по проведению переговоров по снижению цены, без изменения иных условий договора и заявки.	
22	Услуги по разработке и согласованию проектов нормативов предельно допустимых выбросов.	01.12.2015г.	428400 р.	С 01.03.2016г. до 31.03.2016г.	№ 31503036071-1 от 24.12.2015г. Заявки – две. Участники: ООО «Инновационно-внедренческий центр «Энергоактив» с ценой заявки 345000 р.; ООО «СтройЭнерго-Инновации» - 390150р. Наличие основных сведений и документов от обоих участников имеются и прошито.	№ 31503036071-2 от 24.12.2015г. Допустить заявку ООО «Инновационно-внедренческий центр «Энергоактив» на участие в открытом конкурсе. Допустить заявку ООО «СтройЭнерго-Инновации» на участие в открытом конкурсе.	№ 31503036071-3 от 24.12.2015г. Признать открытый конкурс состоявшимся. Признать ООО «Инновационно-внедренческий центр «Энергоактив» победителем закупки, как предложившее лучшие условия исполнения договора.

23	Услуги по разработке и согласованию проектов нормативов образования отходов и лимитов их размещения.	01.12.2015г	428400 р.	С 01.05.2016г до 31.01.2016г	№ 31503036304-1 от 24.12.2015г. Заявки – две. Участники ООО «СервисНафта» с ценой заявки 237000 р.; ООО «Центр экологии и Природопользования» - 399900р. Наличие основных сведений и документов от обоих участников имеются и прошиты.	№ 31503036304-2 от 24.12.2015г. Допустить заявку ООО «СервисНафта» на участие в открытом конкурсе. Допустить заявку ООО «Центр экологии и Природопользования» на участие в открытом конкурсе.	№ 31503036304-3 от 24.12.2015г. Признать открытый конкурс состоявшимся Принять ООО «СервисНафта» победителем закупки, как предложившее лучшие условия исполнения договора.
----	--	-------------	-----------	------------------------------	--	---	--

План закупки товаров (работ, услуг) на 2015г. – 2016г. (на период с 30.11.2015г по 31.12.2016) соответствует предоставленным ООО «МПКК» документам, для проведения открытого конкурса.

Согласно п. 5.1 ст. 3 Федерального закона N 223-ФЗ договоры на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг заключаются заказчиком в соответствии с планом закупки (если сведения о таких закупках в обязательном порядке подлежат включению в план закупки согласно принятому в соответствии с частью 2 статьи 4 настоящего Федерального закона порядку формирования этого плана), размещенным в единой информационной системе. В 2016 году в ООО «МПКК» были заключены договора на поставку товаров, оказание услуг, выполнение работ согласно плану закупки товаров (работ, услуг) на 2015г. – 2016г. (на период с 30.11.2015г по 31.12.2016), что отражено в таблице № 2 «Договора с поставщиками товаров, работ, услуг, заключенных на 2016 год в ООО «МПКК».

Таблица 2. Договоры с поставщиками товаров, работ, услуг, заключенных на 2016 год в ООО «МПКК»

№ п/п	Договор		Поставщик товаров, работ, услуг	Основные положения договора			Соответствие с планом закупки товаров, работ, услуг на 2015г.-2016г.
	Номер и дата	Наименование		Предмет	Сумма	Сроки поставки товаров, оказания услуг	
1	13/2016.13 от 12.02.2016 г	Договор поставки оргтехники и компьютеров	ООО «Форвард»	Поставка оргтехники и компьютеров	1062900 р.	С 01.01.2016г. по 31.05.2016г.	Протокол заседания № 31603222078-2 от 11.02.2016г.
2	2016.21 от 18.04.2016 г	Поставка угля каменного.	ООО «Сибирская горнодобывающая компания»	Уголь каменный. Продукция является предметом договора и предназначена для теплоснабжения и горячего водоснабжения населения на территории МО Мамско-Чуевского района, Мамского МО, Витимского МО, Согвиндонского МО, Луговского МО в отопительный период 2016-2017г	122170841 р. 82 к.	Поставка по договору до 15.009.2016г	Протокол заседания № 31603429672-2 от 08.04.2016г.

3	2016.1 от 11.01.2016 г	Организация и проведение периодических предрейсовых медицинских осмотров (обследований) водителей транспортных средств	ОГБУЗ «Районная больница п. Мама»	Организация и проведение периодических предрейсовых медицинских осмотров (обследований) водителей транспортных средств	654370 р.	С 01.01.2016г до 31.12.2016г	Протокол заседания № 31503035129-2 от 24.12.2015г.
4	2016.2 от 11.01.2016 г	Организация мелкомиссии и проведения медицинских осмотров работников ООО «МПКК»	ОГБУЗ «Районная больница п. Мама»	Организация мелкомиссии и проведения медицинских осмотров работников ООО «МПКК»	516030 р.	С 01.01.2016г по 31.12.2016г	Протокол заседания № 31503029787-2 от 23.12.2015г.
5	2016.15 от 18.02.2016 г	Предоставление услуг	ООО «Мамский аэропорт»	Погрузка угля на угольных складах Мамского МО, Вигимского МО, погрузка шлака на котельных, расположенных в Мамско-Чуйском районе; вывоза шлака с котельных, расположенных в Мамско-Чуйском районе.	12960760 р.	Договор вступает в силу с момента подписания и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств	Протокол заседания № 31603239714-3 от 17.02.2016г.
6	2016.16 от 18.02.2016 г	Хранение ГСМ	ООО «Мамский аэропорт»	Хранение ГСМ	71517 р. 60 к.	Сроки хранения дизельного топлива с 09.03.2016г. до 31.12.2016г	Протокол заседания № 31603239821-3 от 17.02.2016г.
7	2016.17 от 18.02.2016 г	автотранспортные услуги	ООО «Альянс»	Автотранспортные услуги по доставке дизельного топлива	1300673 р. 34к.	Передача обязуется доставить по адресу: Отправителем груз в срок до 31.12.2016г	Протокол заседания № 31603230000-2 от 17.02.2016г.

8	2016.18 от 18.02.2016 г	Оказание авто- транспортных услуг	ООО «Альянс»	Услуги по выгрузке угля от угольного пирса до угольного склада, располо- женного в п. Мама Мамско-Чуйского района; по выгруз- ке угля от угольно- го пирса (плавкра- на) до угольного склада, располо- женного в Витим- ском МО Мамско- Чуйского района; укладки угля в гур- ты.	12570001 р. 91 и.	Договор вступает в силу с момента подписания настоящего договора и действует до полного ис- полнения сторонами своих обязательств	Протокол заседания № 31603239534-2 от 17.02.2016г.
9	2016.19 от 18.02.2016 г	Оказание авто- транспортных услуг	ООО «Альянс»	Услуги по доставке угля от угольного склада, располо- женного в п. Мама Мамско-Чуйского района до котель- ных, расположен- ных в Согдондон- ском и Луговском МО в Мамско- Чуйском районе; по доставке угля от угольных складов, расположенных в МО Витимском Мамско-Чуйского района до котель- ных, расположен- ных в п. Витимский и п. Колотовка Мамско-Чуйского района.	13755343 р. 26 и.	Исполнитель обязуется оказать услуги заказчику в срок до 31.12.2016г. с момента подписания договора.	Протокол заседания № 31603239963-2 от 17.02.2016г.
10	03- 16/2016.3 от 11.01.2016 г	Оказание услуг	ООО «СервисНаф- та»	Инвентаризация отходов и объектов их размещения в Мамско-Чуйском районе Иркутской области ООО «МПКК»; разра- ботка паспорта опасных отходов 1- 4 класс опасности; разработка проек- тов нормативов образования отхо- дов и лимитов на их размещение.	237000 р.	Договор вступает в силу с момента подписания настоящего договора и действует до полного ис- полнения сторонами своих обязательств	Протокол заседания № 31503016304-3 от 24.12.2015г.

11	2016.4 от 11.01.2016 г	Оказания услуг	ООО «Инновационно-впадронеский центр «Энергоактив»	Разработка проектно-нормативов предельно допустимых выбросов для котельных Мамско-Чуйского района Иркутской области; согласование и утверждение согласованного проекта.	345000 р.	Договор вступает в силу с момента подписания настоящего договора и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств	Протокол заседания № 31503036071-1 от 24.12.2015г.
12	2016.10 от 25.01.2016 г	Поставка ГСМ	ООО «Альянс»	Поставка ГСМ	13947150р.	С 01.02.2016г до 31.12.2016г	Протокол заседания № 31503047819-2 от 13.01.2016г.
13	2016.9 от 15.01.2016 г	Выполнение работ	ООО «Альянс»	Выполнение работ по замене отопительной системы 2-го этажа административного здания	360000 р.	Срок выполнения работ с 28.05.2016г до 01.09.2016г	Протокол заседания № 31503031249-2 от 30.12.2015г.
14	2016.7 от 15.01.2016 г	Выполнение работ	ООО «Альянс»	Выполнение работ по замене котла № 2 и котельного оборудования на котельной № 4 «Центральная» п. Мама Мамско-Чуйского района к отопительному периоду 2016-2017гг	2760790 р.	Срок выполнения работ с 28.05.2016г до	Протокол заседания № 31503050258-2 от 30.12.2015г.
15	2016.8 от 15.01.2016 г	Выполнение работ	ООО «Альянс»	Выполнение работ по замене аварийных участков трубопроводов тепло, водоснабжения МО Мамско-Чуйского района к отопительному периоду 2016-2017гг	19530850 р.	Срок выполнения работ с 28.05.2016г до 01.09.2016г	Протокол заседания № 31503047816-2 от 31.12.2015г.

16	2016.6 от 13.01.2016 г	Выполнение работ	ООО «Альянс»	Выполнение работ по проведению капитального ремонта в сфере водоснабжения Мамско-Чуйского района	2066070 р.	Срок выполнения работ с 28.05.2016г по 01.09.2016г	Протокол заседания № 31503051476-2 от 30.12.2015г.
----	------------------------------	------------------	--------------	--	------------	---	---

Все договора, указанные в таблице № 2, заключенные в ООО «МПКК» не превышают цену, указанную в плане закупки товаров (работ, услуг) на 2015 – 2016гг.

Кроме договоров, указанных в плане закупки товаров (работ, услуг) на 2015 – 2016гг, были заключены договора купли-продажи, договора на оказание услуг, работ со следующими организациями и физическим лицом:

1. ЗАО «РИФТ» № 1/06 от 01.06.2016г. на сумму 1250000 руб. – приобретение зданий;
2. Рашидов В. М-Э. № 2 от 06.11.2015г. на сумму 380000 руб. – приобретение автомобильного траля для перевозки тракторной техники в аварийном состоянии;
3. МКУ «АХС» от 01.04.2016г. на сумму 1645022 руб. – оказание услуг по демонтажу и разборке объектов, расположенных на территории Горно-Чуйского городского поселения;
4. Рашидов В. М-Э. № 1 от 06.11.2015г. на сумму 150000 руб. – приобретение рамы и двигателя к бульдозеру марки Т-130;
5. ГУЭП «Облкоммунэнерго-Сбыт» от 26.10.2015г. на сумму 890364 руб. 27 коп. - предметом договора является дизельное топливо, отопительная панель;
6. ИП Медведко ИА № 2 от 28.07.2015г. – поставка дизельного топлива, бензина, моторных масел, смазки, тормозной и охлаждающей жидкости (ГСМ) по мере надобности. Данный договор считается продленным по истечении срока, т.е. 31.12.2015г. если за месяц до окончания срока действия договора не последует заявления одной из сторон о его прекращении либо о заключения нового договора (настоящий договор действующий);
7. ООО «Иркутскэнерго-Сбыт» № КМООЭ009954 от 15.07.2015г. на сумму 18025000 руб. – энергоснабжение. Настоящий договор был заключен по 31.12.2015г., но пролонгирован еще на год, так как потребитель не заявлял о его прекращении или изменении и не заключал новый договор.

Согласно ст. 5.1 Федерального закона N 223-ФЗ договоры на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг заключаются заказчиком в соответствии с планом закупки (если сведения о таких закупках в обязательном порядке подлежат включению в план закупки согласно принятому в соответствии с частью 2 статьи 4 настоящего Федерального закона порядку формирования этого плана), размещенным в единой информационной системе, что в ряде случаев в ООО «МПКК» не выполняется.

В ООО «МПКК» широко практикуется взаимозачеты (составление договоров цессии) со сторонними организациями согласно ст. 410 Гражданского кодекса РФ.

Проверка соответствия начисления заработной платы штатному расписанию ООО «МПКК»

Для проведения проверки рассмотрены документы:

1. Приказы о приеме на работу;
2. Штатные расписания, предоставленные КУМИ, ООО «МПКК», администрацией Мамско-Чуйского района;
3. Расчетные листки за июль 2015 г.- май 2016 г. отдельных работников;
4. Сводный анализ зарплаты по сотрудникам за июль 2015 г.- май 2016 г.

Проверкой установлено:

1. В трудовом договоре с руководителем ООО «МПКК» Корятиной О.В. от 01.07.2015 г. установлен оклад 38840 руб. Согласно п. 6.1 трудового договора «Работнику устанавливается ежеквартальная премия в размерах до 1 должностного оклада. Премия устанавливается Работодателем». Документы, подтверждающие установление ежеквартальной премии Председателем Общего собрания участников ООО «МПКК» отсутствуют.

Согласно приказу ООО «МПКК» о приеме на работу от 01.07.2015 г. № 25 Корятиной О.В. установлен оклад 43500 руб. с начислением премии 20%, районного коэффициента и северных надбавок.

Для установления тарифов по водоснабжению и водоотведению в Мамское городское поселение был предоставлен приказ ООО «МПКК» от 01.07.2015 г. № 1 о приеме на работу Корятиной О.В., согласно которому оклад составляет 55000 руб.

В штатном расписании от 01.07.2015 г., утвержденном приказом от 01.07.2015 г. № 2, оклад руководителя составляет 38840 руб. Начисленная заработная плата руководителя с учетом районного коэффициента и северных надбавок составляет 85448 руб. Ежемесячная премия у руководителя в штатном расписании отсутствует.

Для проведения проверки предприятием предоставлено штатное расписание, утвержденное приказом от 01.01.2016 г., согласно которого оклад руководителя составляет 43500 руб., ежемесячная премия в размере 20%. С учетом районного коэффициента и северных надбавок начисленная заработная плата составляет 114840 руб.

Фактическое начисление заработной платы руководителя с 01.07.2015 г. производится от оклада 43500 руб. С начислением 20% премии, районного коэффициента и северных надбавок ежемесячная заработная плата составляет 114840 руб. (расчетные листки прилагаются).

Таким образом, заработная плата руководителя производится с нарушением условий трудового договора в части размера установленного оклада и порядка премирования. Необоснованное начисление заработной платы в месяц составляет 29392 руб.

2. Должностные оклады работников в штатном расписании от 01.07.2015 г., предоставленном в администрацию Мамско-Чуйского района, также не соответствуют фактически начисленной заработной плате. Начисление заработной платы производится по повышенным окладам работников АУП, указанным в штатном расписании от 01.01.2016 г.

3. Работникам предприятия ежемесячно выплачивается премия по результатам работы за месяц. В приложении 2 к Положению «Об оплате труда работников ООО «МПКК» «Регламент начисления и выплаты работникам ООО «МПКК» премии по результатам работы за месяц» не указано, что начисление производится с учетом районного коэффициента и северных надбавок. Фактически премия начисляется с учетом районного коэффициента и северных надбавок.

4. На предприятии отсутствует единое штатное расписание. При проверке было рассмотрено 3 варианта штатного расписания:

- из личного дела КУМИ;
- находящееся в администрации Мамско-Чуйского района;
- предоставленное ООО «МПКК».

Все варианты отличаются окладами специалистов, количеством штатных единиц.

Анализ штатного расписания показал, что для оптимизации расходов предприятия возможно сократить отдельные должности административно-управленческого персонала:

- заместитель главного инженера - 1 ед.
- заместитель главного энергетика - 1 ед.
- бухгалтер материальной группы - 1 ед.
- инспектор по кадрам - 1 ед.
- ведущий инженер ПТО - 1 ед.
- инженер по ГО и ЧС - 0,3 ед.
- кассир- контролер Колотовка - 3 ед.
- уборщик служебных помещений - 1 ед.

На момент проведения проверки не исключены из штатного расписания структурные подразделения п. Согдондон и п. Горно-Чуйский.

5. В приложении 1 к Положению «Об оплате труда работников ООО «МПКК» «Регламент начисления и выплаты работникам ООО «МПКК» должностного оклада и определения фиксированного вознаграждения» п.2.5 установлены часовые тарифные ставки рабочих 1-6 разряда. Проверка показала несоответствие окладов Положения об оплате труда и штатного расписания:

Наименование	Разряд					
	1	2	3	4	5	6
Часовая тарифная ставка согласно положению об оплате труда	42,96	46,61	50,95	57,52	66,24	77,15
Часовая тарифная ставка согласно штатному расписанию	-	31,08; 29,86; 20,2	33,82; 30,88; 34,51; 48,58; 26,34; 39,08	36,89; 30,88; 33,82; 52,76; 35,99	35,99; 55,12;	-

Пояснение ООО «МПКК», что тарифные ставки 1-6 разряда не были приняты при защите тарифов, необоснованно, т.к. начисление заработной платы по штатному расписанию производится с 01.07.2015 г.

6. В Положении «Об оплате труда работников ООО «МПКК» не расписаны особенности оплаты труда работников при суммированном учете рабочего времени. Работникам предприятия, работающим по суммированному учету рабочего времени, начисление заработной платы производится без учета ежемесячных норм рабочего времени по производственному календарю. Для расчета фактического оклада ежемесячно за норму рабочего времени применяется норма 165 часов, что приводит к неверному начислению заработной платы.

7. На предприятии имеет место выдача денежных средств, превышающих заработную плату, в т.ч.:

Корытнина О.В. - в расчетном листке за октябрь 2015 г. долг работника на конец месяца составляет 15429 руб., декабрь 2015 г. - 26391,18 руб., март 2016 г. - 26163,49 руб., апрель - 88678,63 руб., май - 84415,21 руб.;

Власова О.В. - долг работника на конец месяца составляет: сентябрь 2015 г. - 12067 руб., октябрь 12067 руб., декабрь - 14446,16 руб.;

Березовская Н.А. - долг работника на конец месяца составляет: май 2016 г. - 128115,32 руб.;

Сайдяшев А.А. - долг работника на конец месяца составляет: апрель 2016 г. - 8807,27 руб., май - 6218,67 руб.;

Пазушкин А.Г. - долг работника на конец месяца составляет: июль 2015 г. - 30000 руб., август - 30000 руб., сентябрь - 35000 руб., октябрь - 35000 руб., ноябрь - 43060 руб., декабрь - 51665,57 руб.;

Овчинникова Л.Д. - долг работника на конец месяца составляет: август 2015 г. - 15713,56 руб., сентябрь - 16000 руб., октябрь - 23432,38 руб., ноябрь - 12929,38 руб., март - 52714,93 руб.

8. Согласно справки ООО «МПКК» работники п. Горная Чуя уволены 29.02.2016 г. Проверкой установлено:

Перевалова Ю.Г. - на начало ноября долг работника составлял 3465,36 руб., за ноябрь начисляется заработная плата, отпускные на сумму 23496,42 руб. Выплачено заработной платы в ноябре на сумму 47146,09 руб. Долг работника на конец ноября составил 30169,03 руб. Излишне выплаченная сумма на момент проверки работником не возвращена;

Укеев Н.П. - на основании приказа от 08.11.2015 г. № 63 уволен по личному заявлению с 08.11.2015 г. Долг работника на конец ноября составил 8987 руб. Излишне выплаченная сумма на момент проверки работником не возвращена.

Проверка учета ГСМ для нужд ООО «МПКК».

Для проведения проверки рассмотрены документы:

1. Путевые листы легкового автомобиля за март 2016г.;
2. Путевые листы грузового автомобиля за март 2016г.;
3. Нормы списания ГСМ в летнее и зимнее времена;
4. Лимитно-раздаточные ведомости от ИП Медведко И.А.

Проверкой установлено:

Бухгалтерский учет ГСМ в ООО «МПКК» ведется на субсчете 3 «Топливо» счета 10 «Материалы» по видам и маркам (бензин АИ-92, разные виды моторного масла, дизельное топливо зимнее, тормозная жидкость, тосол, шрус (смазка)). ГСМ принимается к учету по фактической стоимости. ГСМ приобретается у разных поставщиков, с которыми заключены договора-поставки, допускается покупка через подотчетные лица за наличный расчет. Договора поставки ГСМ были заключены с ИП Медведко И.А. договор №2 от 28.07.15г (продлонгация), ООО «Альянс» договор № 2016-10 от 25.01.16г.

Руководителем ООО «МПКК» утвержден список лиц, которые имеют право заправлять автотранспорт на АЗС ИП Медведко И.А. по лимитно - раздаточным ведомостям (копия прилагается). Список водителей, которые имеют право заправлять автотранспорт на складе ООО «Альянс» не утвержден.

ИП Медведко И.А. ежемесячно выставляет ООО «МПКК» счета, сфета - фактуры, товарные накладные, лимитно - раздаточные ведомости. В товарных накладных отсутствует подпись руководителя и печать организации получателя материалов, что является нарушением требований по заполнению первичной документации ст. 9 Федерального закона N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Оприходование ГСМ со склада ИП Медведко И.А. производится своевременно, в полном объеме (оборотной - сальдовая ведомость за март 2016г прилагается). Комплект документов от ООО «Альянс» к проверке не предоставлен.

В ООО «МПКК» приказом №37 от 23.10.15г (приложение №1) утверждены нормы расхода ГСМ на основании распоряжения Минтранса РФ от 14.03.2008г №АМ-23-р (редакция от 14.07.15г №НА-80-р) (копия приказа прилагается). Нормы установлены с учетом марки автотранспорта, сезонного потребления и особенностей местности, применен повышающий коэффициент для летнего времени 15% от базовой нормы, для зимнего времени 18% к летней норме, распутицы 25% к летней норме (необоснованно).

Проверка путевых листов произведена выборочно за март 2016г. Журнал учета движения путевых листов к проверке не предоставлен. Путевые листы оформляются на каждое транспортное средство отдельно сроком на один день. На лицевой стороне путевого листа имеется штамп организации, номер, дата, марка автомобиля, государственный номер, Ф.И.О. водителя, отсутствуют показания спидометра при выезде и возвращении, не указаны остатки топлива на начало дня, нет расхода топлива по норме и фактически, на обороте путевого листа не указан маршрут движения транспортного средства, не указано время выезда и возвращения транспортного средства, что является нарушением приказа Минтранса РФ от 18.09.2008 года №152 «Об утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов». Путевой лист подписан механиком и водителем, имеется отметка ОГБУЗ ЦРБ и. Мама о предрейсовом осмотре водителя.

Отчет о движении ГСМ для проверки не предоставлен в связи с отсутствием специалиста материальной группы, который в настоящее время находится в очередном отпуске.

Вывод по проверке:

1. В плане закупке товаров (работ, услуг), размещенном в сети «Интернет», не указаны фамилия, имя, отчество и должность руководителя (уполномоченного лица) заказчика, а также подпись и дата утверждения, что является нарушением требований к форме плана закупки товаров (работ, услуг) утвержденных Постановлением Правительства РФ от 17.09.2012г. N932;

2. План закупки товаров (работ, услуг), утвержденный 04 февраля 2016г. на бумажном носителе не соответствует плану закупки товаров (работ, услуг) в электронном виде;
3. План закупки товаров (работ, услуг) на 2015г. – 2016г. (на период с 30.11.2015г по 31.12.2016) соответствует предоставленным ООО «МПКК» документам, для проведения открытого конкурса;
4. Согласно ст. 5.1 Федерального закона N 223-ФЗ договоры на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг заключаются заказчиком в соответствии с планом закупки (если сведения о таких закупках в обязательном порядке подлежат включению в план закупки согласно принятому в соответствии с частью 2 статьи 4 настоящего Федерального закона порядку формирования этого плана), размещенным в единой информационной системе, что в ряде случаев в ООО «МПКК» не выполняется;
5. Зарботная плата руководителя ООО «МПКК» производится с нарушением условий трудового договора в части размера установленного оклада и порядка премирования;
6. Должностные оклады работников в штатном расписании от 01.07.2015 г., предоставленном в администрацию Мамско-Чуйского района не соответствуют фактически начисленной заработной плате;
7. Проверка показала несоответствие окладов Положения об оплате труда и штатного расписания;
8. В Положении «Об оплате труда работников ООО «МПКК» не расписаны особенности оплаты труда работников при суммированном учете рабочего времени;
9. На предприятии имеет место выдача денежных средств, превышающих заработную плату;
10. В товарных накладных отсутствует подпись руководителя и печать организации получателя материалов, что является нарушением требований по заполнению первичной документации ст. 9 Федерального закона N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
11. В путевых листах не указаны остатки топлива на начало дня, нет расхода топлива по норме и фактически, на обороте путевого листа не указан маршрут движения транспортного средства, не указано время выезда и возвращения транспортного средства, что является нарушением приказа Минтранса РФ от 18.09.2008 года №152 «Об утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов».

Предложения по проверке:

1. Привести в соответствие план закупки товаров (работ, услуг) на 2015-2016гг с требованиями Федерального закона N 223-ФЗ, Постановлением Правительства РФ от 17.09.2012г. N 932;
2. Договоры на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг заключать заказчиком в соответствии с планом закупки товаров (работ, услуг);
3. Привести в соответствие заработную плату руководителя ООО «МПКК». Произвести перерасчет заработной платы и необоснованно начисленную заработную плату вернуть в кассу предприятия;
4. Привести в соответствие со штатным расписанием от 01.07.2015г., предоставленным в Администрацию Мамско-Чуйского района, оклады работников;
5. Внести дополнение в Положение «Об оплате труда работников ООО «МПКК» «Регламент начисления и выплаты работникам ООО «МПКК» премии по результатам работы за месяц» в части начисления на премию по результатам работы за месяц районного и северных надбавок;
6. для оптимизации расходов предприятия рассмотреть возможность сокращения отдельных должностей административно-управленческого персонала;
7. исключить из штатного расписания структурные подразделения п. Согдиондон и п. Горно-Чуйский;
8. все изменения штатного расписания согласовать с Советом глав поселений;
9. Привести в соответствие с Положением об оплате труда часовые тарифные ставки рабочих 1-6 разряда;

10. Внести дополнение в Положение «Об оплате труда работников ООО «МПКК» особенности оплаты труда работников при суммированном учете рабочего времени. Работникам предприятия, работающим по суммированному учету рабочего времени, начисление заработной платы производить с учетом ежемесячных норм рабочего времени по производственному календарю;
11. Не допускать выдачу денежных средств, превышающих заработную плату;
12. Провести мероприятия по возврату излишне выплаченных денежных средств уволенным работникам;
13. Принять исчерпывающие меры, направленных на исключение фактов нарушений и недостатков, указанных в настоящем акте;
14. Выполнять требования по заполнению и оформлению первичной документации в соответствии с законодательством РФ.

Состав комиссии:

Председатель

Главный специалист по экономической политике
Мамского городского поселения

 В.Н. Дьякова

Главный бухгалтер КУМИ

 А.В. Серкина

Ведущий специалист по проведению
проверок

 Е.В. Галицкая

С актом ознакомлены:

Директор ООО «МПКК»

 О.В. Короткая

Главный бухгалтер ООО «МПКК»

 О.В. Власова

1 экземпляр акта получил  О.В. Короткая «В» 07 2016г.