

АКТ ПРОВЕРКИ

Ревизионной комиссии

Некоммерческого партнерства саморегулируемой организации «Дальневосточное объединение строителей» (НП СРО ДВОСТ) за 2011 г.

27 марта 2012 г.

г. Хабаровск

В период с 20 февраля 2012 г. по 27 марта 2012 г., на основании решения Общего собрания, протокол №11 от 21.04.2011 г. и Положения о ревизионной комиссии, Ревизионной комиссией НП ДВОСТ в составе:

1. Козлов Станислав Александрович – начальник отдела управления качеством ОАО «Дальмостострой»;
2. Ухалкин Владимир Викторович – административный директор ЗАО «Ланит-Партнер»;
3. Цицкевичус Алексей Альбертович – инженер ПТО ООО «Практик-Строитель»;
4. Белый Андрей Викторович – директор ЗАО «СМП-385»;
5. Сидоров Алексей Михайлович – зам. генерального директора ОАО «СУ-277».
6. Кондратенко Андрей Викторович – юрист ООО «Капстрой»;
7. Белозёрова Юлия Александровна – заместитель директора по производству ОАО «ПМК-83»;
8. Мухтулов Василий Григорьевич – генеральный директор ООО «Автоматика-Сервис»;

была проведена проверка использования финансовых средств исполнительной дирекцией НП ДВОСТ за 2011 г.

Исполнительной дирекцией в лице генерального директора Родионова С.В. и главного бухгалтера Резанова Р.В. были представлены для проверки учредительные, регистрационные документы, первичные документы по движению финансовых средств, авансовые отчёты, договора на консалтинговые услуги, регистры бухгалтерского учёта за 2011 г.

Дата создания НП ДВОСТ – 29.10.2008 г.

Дата регистрации СРО НП ДВОСТ в Ростехнадзоре – 27.11.2009 г.

Регистрационный номер – СРО-С-090-27112009.

Согласно предоставленной документации на 01.01.2011 г. в СРО НП ДВОСТ состояло 235 организации, на 31.12.2011 г. в СРО НП ДВОСТ состояло 244 организаций, прирост составил 9 организации, из них принято 21 организация, исключено 12 организаций.

Поступило средств

1. На 31 декабря 2011 г. компенсационный фонд составлял:

- сумма фонда составляет:
Азиатско-Тихоокеанский Банк – 108 641 тыс. руб.;
- сумма процентов по депозиту за 2011 г. составляет 2 618 тыс. руб. (депозит в АТБ) по договору в КБ «Восточный» проценты не начислялись.

Всего размер компенсационного фонда составляет 114 159 тыс. руб.

Средства компенсационного фонда находятся на двух депозитах в Азиатско-Тихоокеанском Банке и банке КБ «Восточный».

3. В 2011 г. на расчётный счёт поступило вступительных взносов в размере 1 050 тыс. руб., на 01.01.2012 г. задолженности по вступительным взносам не имеется.

В 2011 г. за 2010 г. на расчётный счёт поступило вступительных взносов в размере 362 тыс. руб., на 01.01.2012 г. задолженность по вступительным взносам составляет 117 тыс. руб.

4. За период с 01.2011г. по 01.2012г. на расчётный счёт поступило членских взносов в размере 18 943 тыс. руб., при том, что счетов было выставлено на сумму 21 058,5 тыс. руб., задолженность организаций на 01.01.2012 г. составила 2 115,5 тыс. руб.

На 01.01.2012 г. за 2009 г. задолженность следующих организаций по уплате членских взносов составила 165 тыс. руб.:

1. ООО «Амурстройтехмонтаж» – 40 000 руб.
2. ООО «БиСС» – 35 000 руб.
3. ОАО «СУ №274» – 50 000 руб.
4. ООО «Транэлектрострой» (член Правления) – 40 000 руб.

На 01.01.2012 г. за 2010 г. задолженность следующих организаций по уплате членских взносов составила 681,5 тыс. руб. в том числе организации исключённые из состава СРО 406 тыс. руб.:

1. ООО «Амурксантехмонтаж» – 58 000 руб.
2. ООО «Амурстройтехмонтаж» – 58 000 руб.
3. ООО «Аргус» – 43 500 руб.
4. ООО «БиСС» – 58 000 руб.
5. ООО «Земстройсервис» (член Правления) – 58 000 руб.

Организации, исключенные из членов НП СРО ДВОСТ, не оплатившие взносы за 2010 г.

1	Инверсия, ООО (Нет свидетельства)	58 000
2	Построй ДВ, ООО (Нет свидетельства)	58 000
3	Ремстрой, ПКФ ООО (Нет свидетельства)	58 000
4	СМУ-6, ООО (Нет свидетельства)	58 000
5	СпецСтройТехнология, ООО (Нет свидетельства)	58 000
6	Теплостроймонтаж, Амурское управление ООО	58 000
7	Управляющая компания "Предприятие по ремонту, обслуживанию, технической эксплуатации жилья", ООО	58 000

406 000

Суммарная задолженность по оплате членских взносов на 01.01.2012 г. составляет 2 962 тыс. руб.

5. Переходящий остаток денежных средств по вступительным и членским взносам на расчётных счетах на 01.01.2011 г. составлял 4 060 тыс. руб.

Остаток денежных средств по вступительным и членским взносам на расчётных счетах на 01.01.2012 г. составил 7 114 тыс. руб.

За 2011 г. поступлений средств, кроме взносов не было.

Использовано средств (расходы)

1. Фонд оплаты труда (ФОТ), фактически составил 8 620 000 руб., из которых: 7 554 тыс. руб. – израсходовано по утвержденной смете;
- 1 020 тыс. руб. – израсходовано по утвержденной смете (пред. Правления);

137 900 руб. – пересчёт коэффициентов при расчёте заработной платы на основании Протокола №17 от 27.10.2011 г. решению правления НП СРО ДВОСТ.

456 906 руб. – премия по итогам работы за год на основании Протокола №19 от 24.11.2011 г. по решению правления НП СРО ДВОСТ. Перерасход составляет 460 тыс. руб.

2. Расчёты с бюджетом утверждены в сумме 1 940 тыс. руб. фактические расходы составили 1 937 тыс. руб. Экономия составляет 3 тыс. руб.

3. Расходы на служебные командировки утверждены в размере 880 тыс. руб., фактически израсходовано 1 042,97 тыс. руб. (867 тыс. руб.+175,97 тыс. руб. (средства правления)) Экономия составляет 13 тыс. руб.

4. Затраты на аренду помещения и коммунальные услуги утверждены в размере 1 400 тыс. руб., фактически израсходовано 1 384 тыс. руб. экономия 16 тыс. руб.

5. Расходы на ремонт помещения утверждены в размере 207 тыс. руб., фактически израсходовано 55 тыс. руб. экономия 152 тыс. руб.

6. Расходы на приобретение основных средств и оборудования утверждены в размере 160 тыс. руб., фактически израсходовано 292 тыс. руб. Перерасход 132 тыс. руб.

7. Расходы на содержание автомобильного транспорта утверждены в размере 690 тыс. руб., фактически израсходовано 497 тыс. руб. Экономия 193 тыс. руб.

1. КАСКО – 108 тыс. руб., расходы не утверждены и не учтены в смете;

2 Фактическое использование автомобиля в служебных целях невозможно проконтролировать, т.к. путевые листы заполнены с нарушением законодательства.

8. На почтово-телеграфные расходы, канцтовары и хозрасходы, содержание офисной техники и др. было утверждена сумма в размере 900 тыс. руб., фактически израсходовано 874 тыс. руб. Экономия составила 26 тыс. руб.

9. Взносы в НОСтрой, согласно утвержденной сметы, составляли 1 188 тыс. руб., фактически израсходовано 1 488 750 руб., из которых 1 193 150 оплачено согласно сметы, и 301 250 руб. за счёт средств резерва правления.

10. Расходы на услуги сторонних организаций по проверкам членов СРО утверждены в размере 55 тыс. руб., фактически израсходовано 55 тыс. руб.

11. Расходы на информационно-консультативные услуги, юридические услуги, аудит и др. утверждены в размере 255 тыс. руб., фактически израсходовано 253 тыс. руб.

12. Непредвиденные расходы утверждены в размере 237 тыс. руб., фактически израсходовано 0 тыс. руб.

13. Остаток по лизинговым платежам, составлявший 2 433 тыс. руб., полностью погашен.

14. Заключён и оплачен договор страхования субсидиарной ответственности СРО
В сумме 880 тыс. руб. Оплата произведена за счёт средств компенсационного фонда.

Расчет исполнения сметы за 2011 год

№ пп	Расчет по статьям	план		ФАКТ
		В смету тыс.руб.	ФАКТ тыс. руб	разница тыс. руб.
	Остаток средств на р/с на 01-01-2011	4 061		
	Поступления членских взносов	19 212	18 943	- 269
	Поступления вступительных взносов за 2011г.	1 050	1 050	-
	Поступления членских взносов за 1 кв. 2012г.		96	96
	Поступления вступительных взносов за 2010г.	479	362	- 117
	Поступления членских взносов за 2009г.	576	411	-165
	Поступления членских взносов за 2010г.	2 549	1 868	- 681
	ИТОГО ПОСТУПЛЕНИЯ	23866	22634	-1232
	РАСХОДЫ			
1	Фонд оплаты труда включая НДФЛ	8160	8153	7
2	Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	1940	1937	3
3	Расходы на служебные командировки	880	867	13
4	Аренда помещения, коммунальные услуги	1 400	1 384	16
5	Ремонт помещения и обустройство офиса	207	196	11
6	Приобретение основных средств и оборудования	160	152	8
7	Расходы на содержание автомобильного транспорта	690	497	193
8	Почтово-телеграфные и телефонные расходы, Канцтовары и хозрасходы, Содержание офисной техники и программного обеспечения, Реклама, Расходы на проведение заседаний и собраний, Услуги банка (в среднем на уровне 2011г.)	900	874	26
9	Взносы в НОСтрой	1188	1188	0
	в том числе: 246 орг. x 5 тр			

10	Услуги сторонних организаций по проверке членов СРО	55	55	0
10	Информ-консульт., юрид. аудит, консалт. услуги	255	253	2
11	Вознаграждение Председателя Правления	1020	1020	0
12	Непредвиденные расходы 1,5%	238	167	71

13	Резерв Правления 5%	855	778	77
	В том числе справочно			
	- командировочные затраты		175,97	
	- премия к дню строителя		88,5	
	- материальная помощь		211	
	- членские взносы в НОСТРОЙ за 4 кв. 2011г.		301,25	
	ВСЕГО расходы исполнительной дирекции	17 948	17 521	427
14	Лизинговые платежи	2433	2433	0

	ОСТАТОК СРЕДСТВ НА Р/СЧ. На 01-01-2012г.		7 114	
--	--	--	-------	--

Документы НП СРО ДВОСТ

1. Уставом НП СРО ДВОСТ не прописано и не принято общим собранием понятие квалифицированного большинства необходимого, согласно действующего законодательства, для голосования по вопросам исключительной компетенции общего собрания, нет четко прописанных вопросов относящихся к исключительной компетенции общего собрания - **внести дополнения в устав.**

Вывод

По результатам проверки ревизионной комиссией выявлены следующие нарушения:

- нарушения в части страхования автомобиля – добровольное страхование КАСКО (108 тыс. руб), **(нет в смете расходов и не утверждены решением общего собрания).**
- Заключён и оплачен договор страхования субсидиарной ответственности за ущерб членов НП СРО ДВОСТ на сумму 880 тыс. руб., за счёт средств компенсационного фонда **(нет в смете расходов и не утверждены решением общего собрания).**

-расходы на содержание автомобильного транспорта не подтверждается путевыми листами оформление которых не отвечает требованиям законодательства, и по которым не возможно проанализировать маршруты движения.

- **Корректировку сметы по статьям затрат производить по согласованию с ревизионной комиссией.**

Предложения по смете расходов на 2012г.

1. Расчёт сметы расходов на 2012г. смотри в приложении.
2. Премии утвердить общим годовым нормативом на общем собрании в сумме 350 тыс. руб.
3. Сумму на статью резерв правления оставить на уровне 3%.

Подписи членов ревизионной комиссии:

1. Белый Андрей Викторович-председатель ревизионной комиссии
2. Козлов Станислав Александрович
3. Ухалкин Владимир Викторович
4. Цицкевичус Алексей Альбертович
5. Сидоров Алексей Михайлович
6. Кондратенко Андрей Викторович
7. Белозёрова Юлия Александровна
8. Мухтулов Василий Григорьевич

С актом ознакомлены:

Генеральный директор НП СРО ДВОСТ

С.В. Родионов

Главный бухгалтер НП СРО ДВОСТ

Р.В. Резанова