

АКТ ПРОВЕРКИ

Ревизионной комиссии Ассоциации саморегулируемой организации «Дальневосточное объединение строителей» (АСРО ДВОСТ) за 2016 г.

05 февраля 2018 г.

г. Хабаровск

Решением Общего собрания (протокол № 21 от 19.06.2017 г.) была избрана Ревизионная комиссия АСРО ДВОСТ в следующем составе:

1. Пронина Ирина Валерьевна – Главный бухгалтер ООО «ДАЛЬПРОМСТРОЙМОНТАЖ»
2. Титаренко Юлия Михайловна – Главный бухгалтер ООО «АльянсСтройКом»
3. Скрипаченко Анна Викторовна - Бухгалтер ОАО «СУ-277».

В период с 01 февраля 2018г. по 05 февраля 2018г. членами Ревизионной комиссией АСРО ДВОСТ была проведена проверка использования финансовых средств исполнительным органом АСРО ДВОСТ за 2016 г.

Исполнительным органом в лице генерального директора Марющенко В.И. и главного бухгалтера Владимировой Л.Б. были представлены для проверки учредительные, регистрационные документы, первичные документы по движению финансовых средств, авансовые отчёты, договоры на консалтинговые услуги, регистры бухгалтерского учёта за 2016 г.

Дата создания АСРО ДВОСТ – 29.10.2008 г.

Дата регистрации АСРО ДВОСТ в Ростехнадзоре – 27.11.2009 г.

Регистрационный номер – СРО-С-090-27112009.

Согласно предоставленной документации
на 01.01.2016г. в АСРО ДВОСТ состояло 179 организаций,
на 31.12.2016 г. в АСРО ДВОСТ состояло 169 организаций,
принято 14 организаций,
исключено и выбыло 24 организации.

Компенсационный фонд.

1. На 01 января 2017 г. компенсационный фонд составляет 219 981 тыс. руб.,
в том числе:
 - сумма взносов в компенсационный фонд составляет 158 300 тыс. руб.;
 - сумма процентов от размещения компенсационного фонда 61 681 тыс. руб.

Перечислено из компенсационного фонда 800 тыс. руб. в связи с переходом 2-х организаций в СРО по месту регистрации согласно законодательству.

За 2016г прирост компенсационного фонда за счет процентов от размещения средств на депозитных счетах составил 13 024 тыс. руб.

2. Все средства компенсационного фонда размещены на спецсчете в РЕГИОБАНКе - филиал ПАО Банка "ФК Открытие".

Поступило средств

1. В 2016 г. на расчётный счёт АСРО ДВОСТ поступило вступительных взносов в размере 550 тыс. руб., на 01.01.2017 г. задолженности по вступительным взносам не имеется.

2. За период с 01.01.2016г. по 31.12.2016г. было выставлено счетов на сумму 16 253 тыс. руб. Поступило на расчётный счёт (с учетом задолженности прошлых лет 726 тыс. руб.) членских взносов в размере 14 546 тыс. руб.

3. Суммарная задолженность организаций по оплате членских взносов на 01.01.2017 г. составляет 2 433 тыс. руб.

Наиболее крупными должниками являются:

1. ООО «Оган» - 243 тыс.руб.
2. ООО «Технология-СФ» – 243 тыс.руб.
3. ООО «Купава Трейлер» - 162 тыс.руб.
4. ООО «Земстройсервис» - 136,5 тыс.руб.
5. ООО «Монолит» - 135 тыс.руб.
6. ООО «Магаданстрой» - 135 тыс.руб.
7. ООО «Дальсантехмонтаж» - 97,5 тыс.руб.

Остаток денежных средств по вступительным и членским взносам на расчётном счете на 01.01.2017 г. составил 263 тыс. руб.

За 2016 г. поступлений средств, кроме взносов, не было.

Использовано средств (расходы)

1. Фонд оплаты труда (включая НДФЛ), фактически составил 7 605 тыс. руб.

Экономия по данной статье расходов составила 795 тыс. руб.

2. Расчёты с бюджетом утверждены в сумме 2 700 тыс. руб. фактические расходы составили 2 075 тыс. руб. Экономия составляет 625 тыс. руб.

3. Расходы на служебные командировки утверждены в размере 300 тыс. руб., фактически израсходовано 111 тыс. руб. Экономия составляет 189 тыс. руб.

4. Затраты на аренду помещения и коммунальные услуги утверждены в размере 2 800 тыс. руб., фактически израсходовано 2 699 тыс. руб. Экономия 101 тыс. руб.

5. Расходы на ремонт помещения и обустройство офиса утверждены в размере 100 тыс. руб., фактически расходов не было. Экономия 100 тыс. руб.

6. Расходы на приобретение основных средств и оборудования утверждены в размере 100 тыс. руб., фактически расходов не было. Экономия 100 тыс. руб.

7. Расходы на содержание автомобильного транспорта утверждены в размере 150 тыс. руб., фактически израсходовано 101 тыс. руб. Экономия 49 тыс. руб.

8. На почтово-телеграфные расходы, канцтовары и хозрасходы, содержание офисной техники и др. было утверждена сумма в размере 800 тыс. руб., фактически израсходовано 708 тыс. руб. Экономия 92 тыс. руб.

9. Взносы в НОСтрой, согласно утвержденной смете, составляли 950 тыс. руб., фактически израсходовано 879 тыс. руб. Экономия 71 тыс. руб.

10. Расходы на информационно-консультативные услуги, юридические услуги, аудит и др. утверждены в размере 400 тыс. руб., фактически израсходовано 400 тыс. руб.

11. Непредвиденные расходы утверждены в размере 150 тыс. руб., фактически израсходовано 87 тыс. руб. (госпошлины и судебные издержки по искам от Сорокина М.Н.) Экономия 63 тыс. руб.

12. Расходы по статье «Расходы правления» были утверждены в размере 300 тыс. руб. Фактически израсходовано 62 тыс. руб. (командировочные расходы членов правления). Экономия 238 тыс. руб.

Общая экономия по смете составила 2 423 тыс. руб.

Выводы, замечания:

По сравнению с 2015 г., в 2016 г. общая сумма фактических расходов сократилась на 3 622 тыс. руб. (19,7%).

В ходе проверки ревизионной комиссией были выявлены следующие факты:

Сорокин М.Н. (бывший председатель правления НП СРО ДВОСТ) самовольно, вопреки положениям Устава, п.3 ч.3 ст.16 Закона «О саморегулируемых организациях», п.3 ч.1 ст. 55.10 ГрК РФ, без решения Общего собрания членов НП СРО ДВОСТ и без уведомления

членов постоянно действующего коллегиального органа (Правления НП СРО ДВОСТ) отстранил генерального директора Родионова С.В. от исполнения обязанностей и возложил на себя исполнение функций генерального директора. Сорокин М.Н. внес изменения в ЕГРЮЛ организации путем предоставления в регистрирующий орган не имеющих юридическую силу документов. Переоформил карточку подписей в банке на себя и в период с 21 по 28 июля 2016г. единолично распоряжался денежными средствами на расчетных счетах НП СРО ДВОСТ. За указанный период Сорокиным М.Н. были произведены платежи на общую сумму 1 261 тыс. руб., в том числе:

в свою пользу (Сорокину М.Н.) - 919 тыс. руб.,

в пользу третьих лиц – 339 тыс. руб.,

(Черкасскому А.В. – 229 тыс. руб., ИП Аникееву Е.В. – 110 тыс. руб.)

сопутствующие расходы по этим платежам – 3 тыс. руб.

Данные расходы не были запланированы в смете на 2016г.

Ревизионная комиссия считает, что Сорокин М.Н. своими действиями в виде неразумных и необоснованных денежных трат причинил АСРО ДВОСТ материальный ущерб в размере 1261 тыс. руб.

Предложения

1. Исполнительному Органу принять все меры дисциплинарного воздействия к должникам по членским взносам.
2. Исполнительной дирекции при поддержке членов правления обратиться в правоохранительные органы по факту мошеннических действий Сорокина М.Н. и подать в суд иск на Сорокина М.Н. по возмещению материального ущерба, нанесенного АСРО ДВОСТ, в размере 1 261 тыс. руб.

Подписи членов ревизионной комиссии

1. Титаренко Юлия Михайловна _____

2. Скрипаченко Анна Викторовна _____

3. Пронина Ирина Валерьевна _____

С актом ознакомлены:

Генеральный директор АСРО ДВОСТ _____

В.И. Марющенко

Главный бухгалтер АСРО ДВОСТ _____

Л.Б. Владимирова