

ОТЧЕТ

Ревизионной комиссии Партнерства о результатах деятельности Партнерства за 2011 год

Ревизионная комиссия Партнерства в составе председателя комиссии Капустина Николая Сергеевича и членов комиссии: Шилова Юрия Алексеевича, Колосовской Ирины Анатольевны, Заборцевой Натальи Васильевны, Стремецкой Нины Васильевны, проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности Партнерства за период с 01 января по 31 декабря 2011 года.

В ходе проверки установлено следующее.

I. Предмет проверки: правомочность созыва и открытия Общего собрания членов Партнерства от 27 января 2011 года и внеочередных Общих собраний членов Партнерства от 26 мая 2011 года и 02 декабря 2011 года.

Результаты проверки:

- На Общем собрании членов Партнерства от 27 января 2011 года присутствовало 150 членов Партнерства из общего числа 283 членов Партнерства, согласно данным реестра зарегистрированных и получивших бюллетени для голосования членов Партнерства. Результаты голосования зафиксированы в Протоколе заседания счетной комиссии от 27 января 2011 года № 21. Порядок голосования по вопросам повестки дня в Протоколе Общего собрания членов Партнерства от 27 января 2011 года № 21 прописан в отношении каждого вопроса повестки дня;

- На внеочередном Общем собрании членов Партнерства от 26 мая 2011 года присутствовали 151 член Партнерства из общего числа 271 членов Партнерства, согласно данным реестра зарегистрированных и получивших бюллетени для голосования членов Партнерства. Результаты голосования зафиксированы в Протоколе заседания счетной комиссии от 26 мая 2011 года № 22. Порядок голосования по вопросам повестки дня в Протоколе Общего собрания членов Партнерства от 26 мая 2011 года № 22 прописан в отношении каждого вопроса повестки дня;

- На внеочередном Общем собрании членов Партнерства от 02 декабря 2011 года присутствовало 147 членов Партнерства из общего числа 267 членов Партнерства, согласно данным реестра зарегистрированных и получивших бюллетени для голосования членов Партнерства. Результаты голосования зафиксированы в Протоколе заседания счетной комиссии от 02 декабря 2011 года № 23. Порядок голосования по вопросам повестки дня в Протоколе Общего собрания членов Партнерства от 02 декабря 2011 года № 23 прописан в отношении каждого вопроса повестки.

Вывод: ревизионная комиссия не выявила нарушений при созыве, открытии и принятии решений Общих собраний членов Партнерства, проведенным за период 2011 года. Для подсчета голосов на каждом Общем собрании членов Партнерства избиралась счетная комиссия. Регламент по срокам проведения Общего собрания членов Партнерства соблюден, оповещение о проведении Общего собрания членов Партнерства осуществлялось заблаговременно, путем размещения информации на официальном сайте Партнерства, а также путем рассылки писем на электронные адреса членов Партнерства и телефонограмм.

Рекомендации: нет.

II. Предмет проверки: правомочность созыва, открытия заседаний постоянно действующего коллегиального органа Партнерства, принятия решений Правления Партнерства за период с 01 января по 31 декабря 2011 года.

Результаты проверки: за 2011 год Правлением Партнерства проведено 25 заседаний. Заседания Правления Партнерства проводились стабильно, как правило не реже 1 раза в 2 недели, что позволило удовлетворить заявленным требованиям членов Партнерства о выдаче Свидетельств о допуске к работам, а также внесением изменений в Свидетельства о допуске к работам в оперативном режиме.

На заседаниях Правления Партнерства за 2011 год были приняты следующие решения:

- принято в члены Партнерства 29 кандидатов;
- выдано Свидетельств о допуске к работам 212, в том числе 29 Свидетельств о допуске к работам вновь вступившим в члены Партнерства и 171 Свидетельство о допуске к работам в связи с переоформлением или внесением изменений, 12 Свидетельств о допуске к работам членам Партнерства, подавшим уведомление об увеличении размера взноса в компенсационный фонд Партнерства;
- приостановлено действие 29 Свидетельств о допуске к работам;
- прекращено действие 8 Свидетельств о допуске к работам;
- возобновлено действие 8 Свидетельств о допуске к работам;
- исключено из реестра членов Партнерства 13 организаций;
- инициировано Правлением Партнерства проведение внеплановой проверки контрольной комиссией в отношении 2 организаций;
- инициировано Правлением Партнерства о рассмотрении вопроса на Общем собрании членов Партнерства об исключении из реестра членов Партнерства 7 организаций;
- 23 внесения изменений во внутренние документы Партнерства или утверждение документов в новой редакции;
- и др. текущие вопросы, относящиеся к компетенции Правления Партнерства.

Вывод: ревизионная комиссия не выявила нарушений при созыве, открытии заседаний Правления Партнерства и принятии решений в проверяемый период деятельности Партнерства. В ходе проверки обнаружены единичные случаи отсутствия подписей некоторых членов правления, на листах согласования, в делах членов Партнерства и кандидатов в члены Партнерства, предоставляемые на заседание Правления Партнерства.

Рекомендации: Исполнительному органу Партнерства обеспечить подготовку документов для проведения заседаний Правления Партнерства, согласно текущей повестки дня. Правлению Партнерства необходимо принять меры для постоянного обеспечения кворума при проведении заседаний Правления Партнерства и внимательного заполнения листов согласования.

III. Предмет проверки: правомочность созыва, открытия заседаний Дисциплинарной комиссии Партнерства, принятия решений комиссии, а также соответствие принятых решений законодательству Российской Федерации и нормативным документам Партнерства.

Результаты проверки: В 2011 году, Дисциплинарной комиссией были вынесены следующие решения:

- 26 предписаний членам Партнерства;
- в качестве последующей меры дисциплинарного воздействия после предписания, 48 предупреждений членам Партнерства;
- инициация 29 приостановлений действия Свидетельства о допуске к работам членам Партнерства, не устранивших нарушения, указанные в предупреждении, и передача материалов дисциплинарного производства в Правление Партнерства для принятия соответствующего решения;
- снятие мер дисциплинарного воздействия в отношении 27 членов Партнерства;
- инициация 8 прекращений действия Свидетельства о допуске к работам членам Партнерства, не устранивших нарушения, повлекшее приостановление действия Свидетельства о допуске к работам, и передача материалов дисциплинарного производства в Правление Партнерства для принятия соответствующего решения;
- инициация 3 исключений из реестра членов Партнерства, в связи с их членством в Партнерстве без наличия Свидетельства о допуске хотя бы к одному виду работ в течение месяца, как не устранившим нарушения, повлекшее прекращение действия Свидетельства о допуске к работам, и передача материалов дисциплинарного производства в Правление Партнерства для принятия соответствующего решения.

Указанные меры дисциплинарного воздействия в отношении членов Партнерства осуществлялись по причинам:

- 71 случай из-за своевременной неуплаты членских взносов;
- 21 случай из-за нарушений норм Правил саморегулирования (требования к страхованию);
- 12 случаев из-за несоблюдения норм Требований к выдаче Свидетельства о допуске к работам.

Вывод: ревизионная комиссия не выявила нарушений при созыве заседаний Дисциплинарной комиссии Партнерства. На момент составления настоящего отчета не выявлено фактов превышения компетенции комиссии, несоответствие решений законодательству и нормативным документам Партнерства. Процессуальный порядок проведения заседаний Дисциплинарной комиссии и применения мер дисциплинарного воздействия не нарушен.

Особое внимание хотелось бы отметить по работе Дисциплинарной комиссии с членами Партнерства, которые не оплачивают вовремя членские взносы, в связи с чем возникает дебиторская задолженность. Применение мер дисциплинарного воздействия к таким членам Партнерства возымело действенное влияние по снижению дебиторской задолженности.

Рекомендации: нет.

IV. Предмет проверки: правомочность созыва, открытия заседаний Контрольной комиссии Партнерства, принятия решений комиссии, а также соответствие принятых решений законодательству Российской Федерации и нормативным документам Партнерства.

Результаты проверки: В 2011 году, Контрольной комиссией было осуществлено следующее:

- проведена 281 проверка членов Партнерства, из них 5 внеплановых проверок и 2 проверки членов Партнерства по инициации Правления Партнерства;
- по результатам проверок выявлено нарушений и направлено предписаний 58 членам Партнерства;
- материалы проверок по выявленным нарушениям переданы в Дисциплинарную комиссию по 52 членам Партнерства;
- 54 члена Партнерства устранили замечания по предписанию Контрольной комиссии.

Вывод: ревизионная комиссия не выявила нарушений при созыве заседаний Контрольной комиссии Партнерства. На момент составления настоящего отчета не выявлено фактов превышения компетенции комиссии, несоответствие решений законодательству и нормативным документам Партнерства. Процессуальный порядок проведения заседаний Контрольной комиссии и проведения плановых и внеплановых проверок не нарушен.

Рекомендации: нет.

V. Предмет проверки: соответствие деятельности Партнерства приоритетным направлениям деятельности и задачам Партнерства на 2011 год.

Результаты проверки: деятельностью Партнерства за 2011 год является:

- участие Партнерства в техническом регулировании в строительстве, а именно: обсуждение на заседаниях Правления Партнерства, Общих собраниях членов Партнерства вопросов о рассмотрении и утверждении разработанной системы Стандартов в Национальном объединении саморегулируемых организаций; применения Стандартов Партнерства, выполненных в соответствии с нормами Федерального закона от 30 декабря 2009 года № 384-ФЗ «Технический регламент о безопасности зданий и сооружений», что позволит сохранить преемственность нормативной технической базы

в строительстве, обеспечить безопасность зданий и сооружений на всех этапах их жизненного цикла;

- совершенствование внутренней нормативной базы саморегулирования, в том числе оценка состояния документов Партнерства. К наиболее важным относятся следующие документы: Требования к выдаче свидетельств о допуске к работам (оказывающие влияние на безопасность объектов капитального строительства, уникальные объекты, особо опасные и технически сложные объекты, объекты использования атомной энергии); Положение о порядке приема в члены Партнерства; Требования к содержанию и порядку ведения реестра членов Партнерства; Положение о порядке выдачи, учета, хранения и уничтожения бланков Свидетельств о допуске к работам, подлежащих выдаче членам Партнерства; Стандарт саморегулируемой организации «Общие требования к выполнению работ в области строительства, реконструкции, капитального ремонта»; Правила предпринимательской деятельности; Правила контроля в области саморегулирования; Правила саморегулирования «Требования к страхованию гражданской ответственности членов Партнерства»; Положение о компенсационном фонде Партнерства; Положение о размере и порядке уплаты взносов членами Партнерства; Положение О Специализированном Органе по рассмотрению дел о применении в отношении членов Партнерства мер дисциплинарного воздействия (Дисциплинарная комиссия); Положение о Специализированном органе контроля за соблюдением членами Партнерства требований стандартов и правил саморегулирования (Контрольная комиссия). Более детальная проверка внутренних документов Партнерства проведена во время добровольного аудита на основании заявки в Национальное объединение саморегулируемых организаций в период с 22.08.2011 г. по 23.08.2011 г. Директором Департамента мониторинга и взаимодействия с органами государственного надзора Ревинским Валерием Васильевичем. Результаты добровольного аудита указаны в акте от 23.08.2011 года (Приложение № 1);

- развитие института страхования в системе саморегулирования. Задачей Партнерства является формирование эффективного института страхования гражданской ответственности членов Партнерства, с целью пресечения фиктивного страхования. Участие специалистов Партнерства на всероссийском форуме «Страхование гражданской ответственности»;

- совершенствование уровня подготовки и знаний специалистов Партнерства.

В целом за 2011 год: - 10 специалистов Партнерства успешно прошли аттестацию эксперта СРО;

- участие заместителя генерального директора по контрольно-экспертной работе в семинаре: «Проведение судебной экспертизы в негосударственных экспертных учреждениях».

- участие главного бухгалтера в семинарах: «Подготовка специалиста для создания и работы в саморегулируемой организацией», «Сметное планирование (бюджетирование) и анализ исполнения бюджета в Саморегулируемой организации и некоммерческой организации»;

- участие главного бухгалтера и ведущего специалиста контрольно-экспертного отдела в семинаре: «Саморегулируемые организации в РФ. Практические аспекты деятельности, учет и отчетность»;

- участие руководителя информационно-аналитического отдела в семинарах: «Ведение реестра членов СРО», «Актуальные вопросы регулирования деятельности некоммерческих организаций, включая новации по отчетности и раскрытию информации»;

- юрист Партнерства участвовала в консультационно-практическом семинаре «Договорная работа на предприятии: разбор типичных ошибок, совершаемых при заключении договоров»;

- участие юриста и ведущего специалиста информационно-аналитического отдела во Всероссийском форуме «Стратегия развития строительства в России»;

- участие в IV Всероссийском съезде строительных саморегулируемых организаций;

- участие в Окружной конференции Саморегулируемых организаций по Сибирскому округу;
- информационное обеспечение. Полное освещение деятельности Партнерства на официальном сайте: preas.ru.

Вывод: Содержание деятельности Партнерства и организация работы исполнительного органа по реализации целей и задач саморегулирования соответствует требованиям части 2 статьи 55.1 Градостроительного кодекса РФ, в целом деятельность Партнерства соответствует приоритетным направлениям на период 2011 года.

Рекомендации: При создании Стандартов и утверждении их на Общем собрании членов Партнерства руководствоваться действующей нормативной технической базой в строительстве.

VI. Предмет проверки: договорная работа Партнерства, соответствие заключаемых договоров требованиям законодательства Российской Федерации и нормативных актов Партнерства.

Результат проверки: за отчетный период Партнерством заключено 72 договора.

Вывод: ревизионная комиссия не выявила нарушений при заключении договоров Партнерством.

Рекомендации: нет.

VII. Предмет проверки: делопроизводство и контроль внешней переписки в Партнерстве.

Результат проверки: по данным учета, за 2011 год количество входящих в Партнерстве документов составило - 417, а исходящих - 543.

Работой с этими документами занимаются все отделы Партнерства.

По всем запросам и письмам, требующим ответа, даны письменные ответы или устные консультации.

Вывод: ревизионная комиссия не выявила нарушений в делопроизводстве и контроле прохождения внешней переписки в Партнерстве.

Рекомендации: нет.

VIII. Предмет проверки: исполнение сметы расходов в Партнерстве.

Для проверки целевого использования денежных средств согласно сметы расходов за 2011 год была привлечена независимая аудиторская компания - ЗАО Аудиторская фирма «Буква закона».

Результат проверки отражен в Приложении № 2.

Выводы: Ревизионная комиссия Партнерства не выявила нарушений в части исполнения сметы. Обязательства по договорам в смете заложены и исполнены.

Рекомендации Общему собранию членов Партнерства: Утвердить отчет об исполнении сметы расходов Партнерства за 2011 год.

Рекомендации Исполнительному органу Партнерства: При составлении сметы расходов на 2012 год предусмотреть статью «судебные расходы на 2012 год».

Рекомендуем Общему собранию утвердить смету доходов и расходов на 2012 год.

IX. Предмет проверки: организация бухгалтерского учета и осуществления хозяйственных операций в Партнерстве.

Для проверки в части бухгалтерского учета за 2011 год была привлечена независимая аудиторская компания – ЗАО Аудиторская фирма «Буква закона».

Результат проверки отражен в отчете аудитора и в Аудиторском заключении о достоверности отчетности за 2011 год (Приложение № 2).

Вывод: Ревизионная комиссия Партнерства не выявила существенных нарушений в Партнерстве бухгалтерского учета и осуществлении хозяйственных операций. В целом бухгалтерская отчетность отражает достоверное финансовое положение Партнерства. Результаты финансово-хозяйственной деятельности Партнерства и движение денежных средств за 2011 год в Партнерстве осуществлялось в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Рекомендации Исполнительному органу Партнерства: Провести анализ отчета аудитора и Аудиторского заключения о достоверности отчетности за 2011 год. и учесть рекомендации в работе Партнерства.

X. Предмет проверки: Размещение компенсационного фонда Партнерства с целью сохранения и приумножения.

Результат проверки: Компенсационный фонд Партнерства на 31 декабря 2011 года составил 111 411 707,43 руб.

Средства компенсационного фонда размещены на депозитных счетах двух банков группы «А»: ОАО «Банк ВТБ» и ОАО «Российский сельскохозяйственный банк», по которым был проведен анализ финансовых показателей с точки зрения ликвидности капитала и на соответствие выполнения нормативов, установленных Центробанком.

На депозитах этих банков была размещена сумма в размере 105 980 000 руб.

Сумма процентов по депозитным счетам, полученным в 2011 году составила 3 972 000 руб.

Вывод: Размещение компенсационного фонда Партнерства проведено с максимальной надежностью и доходностью в соответствии с законодательством.

Председатель Ревизионной
комиссии Партнерства

Капустин Николай Сергеевич

Член Ревизионной
Комиссии Партнерства

Шилов Юрий Алексеевич

Член Ревизионной
Комиссии Партнерства

Колосовская Ирина Анатольевна

Член Ревизионной
Комиссии Партнерства

Заборцева Наталья Васильевна

Член Ревизионной
Комиссии Партнерства

Стремецкая Нина Васильевна