ОТЧЕТ
Ревизионной комиссии Партнерства
о результатах деятельности Партнерства за 2015 год

Ревизионная комиссия НП СРО «ЕАС» в составе:
Председатель комиссии: Васильев Павел Андреевич - ООО «С К-Енисей».
Членов комиссии: Жигарева Наталья Васильевна – ООО «МИРПГС»
Колосовская Ирина Анатольевна – ООО «Алгоритм - ТПС»

руководствуясь полномочиями, определенными в Законе №315-ФЗ от 01.12.2007 г. «О саморегулируемых организациях», Уставом НП СРО «ЕАС» и Положением о Ревизионной комиссии, провела проверку финансово-хозяйственной и правовой деятельности НП СРО «ЕАС» за 2015 год.

В ходе проверки установлено следующее.

I.I. Предмет проверки: правомочность созыва и открытия Общего собрания членов Партнерства от 27 апреля 2015 года.

Результаты проверки:

Общее количество членов Партнерства в соответствии с реестром членов Партнерства - 225 (двести двадцать пять) членов, в том числе аффилированных лиц 6, в связи с этим общее количество голосов, принадлежащих членам Некоммерческого партнерства Саморегулируемая организация «Енисейский альянс строителей» в соответствии с реестром членов Некоммерческого партнерства Саморегулируемая организация «Енисейский альянс строителей» - 222 (двести двадцать два) голоса.

На момент открытия собрания прибыли и документально подтвердили свои полномочия делегаты, получили бюллетени и карточки для голосования 123 лица – члена Партнерства, из них 4 (четыре) аффилированных лица, в том числе представителей по доверенности, получивших полномочия на участие на участие и голосование на общем собрании членов Партнерства.

Количество голосов, принадлежащих членам Некоммерческого партнерства Саморегулируемая организация «Енисейский альянс строителей», принявших участие в заседании Общего собрания членов Некоммерческого партнерства Саморегулируемая организация «Енисейский альянс строителей» по вопросам повестки дня, в соответствии с реестром регистрации членов – 121 (сто двадцать один) голос, в том числе 2 голоса от 4 аффилированных лиц (54,5 % от общего числа голосов, принадлежащих членам Некоммерческого партнерства Саморегулируемая организация «Енисейский альянс строителей»).

Результаты голосования зафиксированы в Протоколе заседания счетной комиссии от 27 апреля 2015 года № 5. Порядок голосования по вопросам повестки дня в Протоколе Общего собрания членов Партнерства от 27 апреля 2015 года № 27 прописан в отношении каждого вопроса повестки дня.

I.II. Предмет проверки: правомочность созыва и открытия Общего собрания членов Партнерства от 10 декабря 2015 года.

Результаты проверки:

Общее количество членов Партнерства в соответствии с реестром членов Партнерства - 217 (двести семнадцать) членов, в том числе 8 голосов от 15 аффилированных лиц, в связи с этим общее количество голосов, принадлежащих членам Некоммерческого партнерства Саморегулируемая организация «Енисейский альянс строителей» в соответствии с реестром членов Некоммерческого партнерства Саморегулируемая организация «Енисейский альянс строителей» - 210 (двести десять) голосов.

На момент открытия собрания прибыли и документально подтвердили свои полномочия делегаты, получили бюллетени и карточки для голосования 136 лиц - членов Партнерства, из них 13 (тринадцать) аффилированных лиц, в том числе представителей по доверенности 105, получивших полномочия на участие на участие и голосование на общем собрании членов Партнерства.

Количество голосов, принадлежащих членам Некоммерческого партнерства Саморегулируемая организация «Енисейский альянс строителей», принявших участие в заседании Общего собрания членов Некоммерческого партнерства Саморегулируемая организация «Енисейский альянс строителей» по вопросам повестки дня, в соответствии с реестром регистрации членов – 130 (сто тридцать) голосов, в том числе 7 голосов от 13 аффилированных лиц (61,9 % от общего числа голосов, принадлежащих членам Некоммерческого партнерства Саморегулируемая организация «Енисейский альянс строителей»).

Результаты голосования зафиксированы в Протоколе заседания счетной комиссии от 10 декабря 2015 года № 6. Порядок голосования по вопросам повестки дня в Протоколе Общего собрания членов Партнерства от 10 декабря 2015 года № 28 прописан в отношении каждого вопроса повестки дня.

Вывод: ревизионная комиссия не выявила нарушений при созыве, открытии и принятии решений Общих собраний членов Партнерства, проведенным за период 2015 года. Для подсчета голосов на 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 2015 года.

Результаты проверки: за 2015 г. Правлением Партнерства было проведено 33 заседания. 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.

По результатам заседаний приняты следующие решения:

- Принято в члены Партнерства 16 кандидатов;
- Выдано 59 Свидетельств о допуске к работам, в том числе 13 Свидетельств о допуске к работам вновь вступившим в члены Партнерства;
- Приостановлено действие 78 Свидетельств о допуске к работам;
- Прекращено действие 40 Свидетельств о допуске к работам;
- Возобновлено действие 38 Свидетельств о допуске к работам;
- 32 организации исключены из реестра членов Партнерства, в том числе 11 организаций исключены добровольно, на основании личного заявления о выходе из Партнерства;
- и др. текущие вопросы, относящиеся к компетенции Правления Партнерства, в том числе об участии в Всероссийском съезде саморегулируемых организаций в строительстве.

Вывод: ревизионная комиссия не выявила нарушений при созыве, открытии заседаний Правления Партнерства и принятии решений в проверяемый период деятельности 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: за 2015 г. Дисциплинарной комиссией было проведено 30 заседания. В ходе работ было вынесено:

- 37 предписаний членам Партнерства;
- инициация 78 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;
- инициация 38 возобновлений действия Свидетельства о допуске к работам членам Партнерства, устранившим нарушения, повлекшее приостановление действия Свидетельства о допуске к работам, и передача материалов дисциплинарного производства в Правление Партнерства для принятия соответствующего решения;
- инициация 40 прекращения 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 21 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.

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 этим 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: за 2015 г. Контрольной комиссией было проведено 26 заседаний.

По результатам деятельности Контрольной комиссии было проведено:

- 225 плановых проверок;
- 3 внеплановые проверки;
- 13 предварительных проверок;
- 170 проверок по результатам устранения выявленных замечаний.

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 2015 год.

Результаты проверки: деятельностью Партнерства за 2015 год является:

- совершенствование внутренней нормативной базы саморегулирования, в том числе оценка состояния документов Партнерства. К наиболее важным относятся следующие документы: Устав Партнерства; 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);
- развитие института страхования в системе саморегулирования. Задачей Партнерства является Формирование эффективного института страхования гражданской ответственности членов Партнерства, с целью пресечения фиктивного страхования;
- принятие решения о внедрении системы коллективного страхования гражданской ответственности наряду с индивидуальным страхованием гражданской ответственности членов Партнерства;
- участие в Всероссийском съезде строительных саморегулируемых организаций;
- участие в Окружной конференции Саморегулируемых организаций по Сибирскому округу;
- информационное обеспечение. Полное освещение деятельности Партнерства на официальном сайте: npeas.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 2015 года.

Рекомендации: нет.

VI. Предмет проверки: банковская дисциплина Партнерства, расчеты с контрагентами, в том числе на соответствие заключаемых договоров требованиям законодательства Российской Федерации и нормативных актов Партнерства, бухгалтерская отчетность Партнерства.

Результат проверки: В ходе проверки правильности отражения операций связанных с движением денежных средств и финансовых вложений были проверены:

- Договора банковского обслуживания;
- Банковские выписки;
- Остатков денежных средств по счетам, 50,51;
- Первичные кассовые и банковские документы;
- Журнал ордер №1,2.

Учет кассовых операций за отчетный период проверен сплошным способом.

В ходе проверки правильности отражения операций, связанных с расчетами с контрагентами, были проверены:

- Договора с поставщиками ТМЦ, работ, услуг;
- Гражданско-правовые договора с физическими лицами на выполнение работ;
- Бухгалтерские регистры по счетам 76, 60;
- Первичные бухгалтерские документы по приему ТМЦ, работ, услуг (товарные накладные, акты, счета-фактуры);
- Акты инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности за 2015 год.

Бухгалтерская отчетность за 2015 год подготовлена в сроки, установленные Федеральным законом «О бухгалтерском учете», в объеме бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 год, отчета о финансовых результатах за 2015 год, отчета о целевом использовании средств за 2015 год, журналов-ордеров по балансовым счетам, оборотно-сальдовым ведомостям, приложений к ним, пояснительной записки.

Проведена проверка на соответствие нормам Статьи 55.16 часть IV Градостроительного Кодекса по факту размещения средств компенсационного фонда НП СРО «ЕАС.

Компенсационный фонд в размере 181 893 855,51 рублей размещен на депозитных счетах следующих банков:

120 000 000,00 руб.- ПАО БАНК ВТБ;
60 000 000,00 руб.- КБ «ИНТЕРКОММЕРЦ»
1 893 855,51 руб.- ПАО СБЕРБАНК .

Размещение средств компенсационного фонда НП СРО «ЕАС» полностью соответствует нормам Статьи 55.16 части IV Градостроительного Кодекса РФ.

Ревизионной комиссией при проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Партнерства за 2015 год не установлено существенных нарушений в соблюдении требований законодательства Российской Федерации и существенных искажений при отражении финансово-хозяйственных операций. При проверке на предмет соответствия ее формирования согласно Положению по бухгалтерскому учету («Бухгалтерская отчетность организаций ПБУ 4/99» ,приказ Минфина РФ от 06.07.99г. № 43н) нарушений в правильности составления отчетности не установлено.

Бухгалтерская отчетность Партнерства позволяет сформировать полную и объективную информацию о финансово-хозяйственной деятельности Партнерства и ее результатах, необходимую для оперативного руководства и управления, а также использования инвесторами, кредиторами, государственными органами и иными заинтересованными организациями и лицами.

Вывод: В соответствии с полученными результатами проведенной проверки финансово-хозяйственной и правовой деятельности Партнерства Ревизионной комиссия делает вывод о том, что:

– бухгалтерская отчетность за 2015 год отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Партнерства и результаты его финансово-хозяйственной и правовой деятельности.

Рекомендации: Ревизионная комиссия рекомендует улучшить работу по взысканию дебиторской задолженности.

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

Результат проверки: за 2015 год была проверена входящая и исходящая документация Партнерства.

Работой с этими документами занимаются все отделы Партнерства.

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

Всего за 2015 год было зарегистрировано писем, запросов, заявлений, уведомлений и другой входящей корреспонденции от исполнительных органов государственной власти Российской Федерации и их ведомств, министерств, комитетов и других структур, а также иных юридических и физических лиц – 198 поступивших документов.

Всего за 2015 год было зарегистрировано исходящей корреспонденции - писем, исковых заявлений, запросов, ответов на запросы, заявления, уведомления и другая исходящая корреспонденция в адрес органов судебной власти, исполнительных органов государственной власти Российской Федерации и их ведомств, министерств, комитетов и других структур, а также в адрес иных юридических и физических лиц – 243 отправленных документов.

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 2015 год была привлечена независимая аудиторская компания – ЗАО Аудиторская фирма «Буква закона».

Результат проверки отражен в аудиторском Заключении от 30 марта 2016 года.

Выводы: В ходе проверки отчета о фактическом использовании целевых средств, превышения фактических расходов над плановыми значениями не обнаружено. Все средства предприятия расходовались в соответствие с утвержденной сметой на 2015 год.

Рекомендации Общему собранию членов Партнерства: Утвердить отчет об исполнении сметы расходов Партнерства за 2015 год.

Рекомендации Исполнительному органу Партнерства: нет
Рекомендуем Общему собранию утвердить смету доходов и расходов за 2015 год.

Председатель Ревизионной комиссии Партнерства — Васильев Павел Андреевич

Член Ревизионной Комиссии Партнерства — Колосовская Ирина Анатольевна

Секретарь и член Ревизионной Комиссии Партнерства — Жигарева Наталья Васильевна