

Отчёт
Ревизионной комиссии Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада»
за 2019 год.

Санкт-Петербург

« 09 » апреля 2020 года

Основными целями деятельности Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» являются:

- объединение юридических лиц и индивидуальных предпринимателей для координации их предпринимательской деятельности, представления и защиты общих профессиональных и имущественных интересов;
- предупреждение причинения вреда жизни или здоровью физических лиц, имуществу физических или юридических лиц, государственному или муниципальному имуществу, окружающей среде, объектам культурного наследия (памятникам истории и культуры) народов Российской Федерации (далее – вред) вследствие недостатков работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства и выполняются членами Ассоциации;
- повышение качества осуществления градостроительного проектирования и архитектурно-строительного проектирования;
- обеспечение исполнения членами Ассоциации обязательств по договорам подряда на подготовку проектной документации, заключённым с использованием конкурентных способов заключения договоров.

Ревизионная комиссия Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада», в составе: Н.Г.Бальский, С.А.Семёнов, в присутствии (путём дистанционной аудиоконференции) генерального директора Ассоциации В.В.Виноградова, главного бухгалтера Ассоциации В.С.Матафоновой и А.В.Воробьёва, обеспечивающего юридическое сопровождение Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада», в соответствии с Уставом Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада», рассмотрела представленные материалы по финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада за 2019 год, результаты ее аудита, а также сроки прохождения дел и работу с предложениями и заявлениями, в том числе:

- Аудиторское заключение «Аудит годовой бухгалтерской отчётности Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» за 2019 год» от 25.03.2020 года, проведённый ООО «Галс» - членом СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Общий регистрационный номер записи (ОРНЗ) 12006106323;
- Бухгалтерский баланс Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» на 31.12.2019 г;
- Отчёт директора Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» В.В.Виноградова о работе дирекции Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» и об исполнении «Сметы доходов и расходов за 2019 год»;
- Выписка о движении средств компенсационного фонда (компенсационных фондов обеспечения договорных обязательств и возмещения вреда) Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада»;
- Отчёт об изменениях капитала Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада»;
- Отчёт о движении денежных средств Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада»;
- Отчёт о целевом использовании средств Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада»;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада»;
- Оборотно-сальдовая ведомость по счёту: 76.5. Контрагенты; Задолженность по уплате членских взносов по состоянию на 01.04.2020 года;
- Договор на депозитный вклад;
- Отчёты по командировкам сотрудников Ассоциации;
- Штатное расписание и фонд заработной платы Ассоциации;
- Аренда помещений Ассоциацией: площадь помещений и арендная ставка;
- Юридическое сопровождение финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада».

По материалам представленной дирекцией Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» документации финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» за 2019 год, Ревизионной комиссией установлено:

1. Среднесписочная численность сотрудников Ассоциации на 01.01.2020 года – 7 человек.
2. Помещения арендуемые Ассоциацией «Проектные организации Северо-Запада» - $S = 96.6 \text{ м}^2$.
3. Арендная стоимость помещений Ассоциации - 710 руб./ м^2 в месяц, или 8530 руб./ м^2 в год.
4. Юридическое сопровождение – Региональная коллегия адвокатов.

5. Бухгалтерская отчётность ведётся Главным бухгалтером. Формой бухгалтерского учёта является журнал хозяйственных операций. Учёт и обработка информации осуществляется с использованием средств вычислительной техники, в том числе с использованием бухгалтерской программы «1-С-бухгалтерия 7.7».

6. Проведение инвентаризации имущества и финансовых обязательств и оформление её результатов осуществляется в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждённых приказом Минфина России от 13.06.1995 года № 49.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчётности за 2019 год была проведена инвентаризация активов, имущества и обязательств в соответствии с Приказом №1 от 25.12.2019 г.:

По материалам бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах:

- наличие основных средств на начало отчётного периода 172 тыс. рублей и на конец отчётного периода 318 тыс. рублей;

- денежные средства на начало отчётного периода в кассе организации – 0.00 тыс. рублей, на конец отчётного периода – 0.00 рублей;

- денежные средства на расчётном счёте на начало отчётного периода 1 426 тыс. рублей, на конец отчётного периода – 889 тыс. рублей;

- финансовые вложения на Специальных счетах в банке на начало отчётного периода 101 584 тыс. рублей, на конец отчётного периода рублей, 115 275 тыс. рублей, в том числе:

компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств (ОДО) на начало отчётного периода составил 71 097 460,81 рублей и на конец отчётного периода – 81780164,15 рублей;

компенсационный фонд возмещения вреда (ВВ) на начало отчётного периода составил 28 986 211,19 рублей и на конец отчётного периода - 33495276,33 рублей;

- целевые средства на начало периода 103918 тыс. рублей, на конец периода 113683 тыс. рублей, в том числе:

компенсационный фонд ОДО на начало периода 32500 тыс. рублей, на конец периода 39950 тыс. рублей;

компенсационный фонд ВВ на начало периода 4500 тыс. рублей, на конец периода 5700 тыс. рублей;

- наличие дебиторской задолженности на начало отчётного периода 1 135 тыс. рублей и на конец отчётного периода 1 586 тыс. рублей, просроченной задолженности нет;

- наличие кредиторской задолженности на начало отчётного периода 227 тыс. рублей и на конец отчётного периода 3 996 тыс. рублей;

- депозитный вклад на начало периода 1500 тыс.рублей, на конец периода 0.00 тыс.рублей;

Доход, полученный от размещения средств - 5 697 тыс. рублей.

7. Исполнение «Сметы доходов и расходов за 2019 год:

Наименование статьи доходов и расходов	План на 2019г., тыс. руб.	Факт исполнения, тыс. руб.	Разница между планом и фактом исполнения, тыс.руб.
ПОСТУПЛЕНИЯ			
Членские взносы	5925	5867	- 58
Вступительный взнос	180	460	280
Использование средств прошлых лет	1500	2028	528
Итого поступления:	7605	8355	750
РАСХОДЫ			
Аренда помещений	895	985	90
Взносы в НОПРИЗ	465	451	- 14

Фонд заработной платы, в том числе:	4164	4455	291
- страховые взносы (ПФР, ФОМС, ФНС)	877	1008	
- резерв отпуска	280	148	
Юридическое сопровождение	687	772	85
Аудиторская проверка, подписка	70	88	18
Сопровождение программного продукта	120	123	3
Позиционирование и развитие Ассоциации	400	435	35
Командировочные расходы.	50	10	- 40
Материальные расходы, хозяйственные расходы	450	450	0
Услуги связи, интернет, рко	100	111	11
Непредвиденные расходы	200	312	112
Всего расходов:	7601	8192	591

8. Компенсационный фонд размещён в банке ПАО «Промсвязьбанк». Банк соответствует Постановлению Правительства РФ № 970 от 27.09.2016 г. и рекомендован Центральным банком РФ (письма ЦБ РФ от 03.03.2017 года № 407-4-5/1102, от 30.05.2017 года № 407-4-5/2933). Финансовые вложения Компенсационных фондов ОДО и ВВ на текущий момент – не застрахованы.

9. В марте 2020 года проведён Аудит (Аудиторское заключение ООО «Галс» от 25.03.2020 года) годовой бухгалтерской отчётности Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада», состоящей: из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019 года, отчёта о целевом использовании средств за 2019 год, отчёта о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2019 года и отчёту о целевом использовании средств за 2019 год, включая основные положения учётной политики.

Из Заключения Аудитора:

- Аудитор полагает, что полученные Аудитором аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения мнения Аудитора.

- представленная Ассоциацией «Проектные организации Северо-Запада», годовая бухгалтерская отчётность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» по состоянию на 31 декабря 2019 года, целевое использование средств за 2019 год, финансовые результаты её деятельности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчётности, установленными в Российской Федерации;

- руководство Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» несёт ответственность за подготовку и достоверное представление годовой бухгалтерской отчётности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчётности, установленной в Российской Федерации.

- при подготовке годовой бухгалтерской отчётности руководство несёт ответственность за оценку способности Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» продолжать непрерывно свою деятельность за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчётности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Ассоциацию «Проектные организации Северо-Запада», прекратить её деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

10. Сведения о членах Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада», имеющих задолженность по членским взносам по состоянию на 01.04.2020 года:

Номер в реестре	Наименование организации	Задолженность (руб.)
П-001	ООО «АрхСтройСервис»	120 000,00
П-048	ООО «Научно-производственное предприятие «ШЕЛЬФ»	90 000,00
П-063	ООО «Экспресс»	60 000,00
П-068	ОАО «ЛенжилНИИпроект»	60 000,00
П-079	ОАО «ЦПКБХМ»	30 000,00
П-096	ООО «ЛЕНВОДСТРОЙПРОЕКТ»	30 000,00
Итого:		390 000.00

11. На 2020 год доход Ассоциации планируется в сумме (тыс. руб.) – 8 515 тыс. рублей, расход – 8 515 тыс. рублей.

12. В 2019 году в члены Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» было принято 21 организация, вышло из числа членов Ассоциации - 21 организация. Число членов Ассоциации по состоянию: на 01.01.2019 года составляло 71 членов Ассоциации, а на 31.12.2019 года составляло 91 членов Ассоциации.

13. Судебных решений по возмещению ущербов из фонда возмещения вреда и фонда обеспечения договорных обязательств в адрес Ассоциации в 2019 году не поступало.

14. За отчётный период исков, жалоб и претензий на деятельность членов Ассоциации, связанную с обеспечением безопасности объектов капитального строительства не поступало.

15. Выдача выписок, подтверждающих право ведения проектных работ выполнялась в соответствии со сроками, установленными Законом, проверки членов Ассоциации на соответствие требованиям законодательства и стандартам Ассоциации выполнялись согласно утвержденному плану проверок.

16. Оценку финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации «Проектные организации Северо-Запада» за 2019 год принять удовлетворительной.

Член Ревизионной комиссии

.Бальский

Член Ревизионной комиссии

С.А.Семёнов

«09» апреля 2020 года