

ПРОТОКОЛ № 1
заседания Ревизионной комиссии Ассоциации
Саморегулируемой организации
«Объединение проектировщиков Тульской области»

15 марта 2022 г.

г.Тула

Время начала заседания: 13ч.30 мин.

Время окончания заседания: 16ч.00 мин.

Место проведения заседания: 300034, г.Тула, ул.Демонстрации, д.22, офис 413

Присутствовали члены Ревизионной комиссии Ассоциации Саморегулируемая организация «Объединение проектировщиков Тульской области» (далее по тексту «Ассоциация»):

Председатель ревизионной комиссии:

- Кузнецова Т.В. - главный инженер ООО ПБ «Перспект»;

Члены ревизионной комиссии:

- Глушкова И.Ю. - директор ООО «Элит-Проект»

- Филина И.А. - индивидуальный предприниматель;

В процессе проверки были рассмотрены следующие вопросы деятельности АСРО «ОПТО» в части компетенции Ревизионной комиссии:

1.Правомочность созыва, открытия, принятия решений проведенных заседаний Совета Ассоциации, а также соответствие принятых им решений законодательству и нормативным документам АСРО «ОПТО».

За отчетный период проведено 13 заседаний Совета Ассоциации. (Замечаний нет).

2. Подведение итогов по проверке финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации за 2021 г.(Исполнение сметы расходов АСРО «ОПТО» и ведение бухгалтерского учета)

3. Утверждение результатов проверки для представления Совету Ассоциации и Общему Собранию членов АСРО «ОПТО».

За отчетный период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. ответственным за финансово-хозяйственную деятельность АСРО «ОПТО» является исполнительный директор Литвинов Анатолий Яковлевич, в соответствии с п.9.47 Устава АСРО «ОПТО».

Проверка деятельности Ассоциации планировалась и проводилась таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансово-хозяйственная деятельность не содержит искажений.

Проверка проводилась на выборочной основе.

Ревизия кассы по состоянию на 15.03.2022 г. Остаток по кассе по состоянию на 15.03.2022 г. - 5068,82 руб. излишек и недостаток денежных средств не выявлено. (Акт ревизии кассы за 15.03.22 г. прилагается)

Ревизия остатков денежных средств на расчетных и специальных счетах по состоянию на 01.01.2022 г. Сверка остатков денежных средств на счетах производилась на основе выписок от банков, данных бух учета.

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2021 г. составили 70 млн. 071 тыс руб. из них денежные средства компенсационного фонда 69 млн.779 тыс.руб. (размещены на специальных банковских счетах)

50.01, Касса организации	1 645,82
51.13. Расчетный счет ПАО Банк «Зенит»	102 139,51
51.09, Расчетный счет в филиал Центральный ПАО Банк "ФК Открытие"	187 583,57
55, Специальные счета в банках	69 779 432,15
В том числе:	
ФИЛИАЛ «Цетральный» БАНКА ВТБ (ПАО) Специальный КФ ОДО	32 013 011,74
ФИЛИАЛ «Центральный» БАНКА ВТБ (ПАО) Специальный КФ ВВ	5 081 467,29
Филиал Центральный ПАО Банка " ФК Открытие" Специальный КФ ВВ	11 655 811,27
Филиал Центральный ПАО Банка " ФК Открытие" Специальный КФ ОДО	21 029 141,85
ИТОГО:	70 070 801,05 рублей

В 2021 г. получен доход (проценты) от размещения средств компенсационного фонда (Неснижаемый остаток) на сумму 2 млн. 352 тыс. руб. ,возврат долга от ПКИ «Крангормаш» 6,0 тыс.руб.

Налог на доход 6% 71,0 тыс.руб.

Указанные данные подтверждаются банковскими выписками, данными бухучета и Книгой доходов и расходов за 2021 г. **Расхождений нет.**

Все члены Ассоциации полностью оплатили взносы в компенсационный фонд.

Ревизия оплаты членских и вступительных взносов за 2021 г.:

- вступительные взносы оплачены полностью, получено в 2021 г. 30,0 тыс.рублей. Данные подтверждены выписками банков и данными бух.учета. **Расхождений нет.**

- членские взносы оплачены и начислены на общую сумму в 2021 г. 7 млн.248 тыс. руб. и авансовые взносы на 2022 г. 851,1 тыс.руб. Данные подтверждены выписками банков и данными бух.учета. **Расхождений нет.**
- целевые взносы за членство в Национальном объединении проектировщиков «НОПРИЗ» Оплачены на сумму 785,0 тыс.руб. Данные подтверждены выписками банков и данными бух.учета. **Расхождений нет.**

В состав членов Ассоциации в 2021 г. было принято 3 организаций, Выбыло 6 организаций. По состоянию на 1 января 2022 г. членами Ассоциации являются 123 организации.

Ревизия дебиторской и кредиторской задолженности.

Дебиторская задолженность на конец 2021 года составила 184,0 тыс рублей из нее задолженность по членским взносам не перечисленных в установленный срок 168,2 тыс.рублей (8 организаций)., расчеты с поставщиками и подрядчиками 14,4 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам, относящихся к задолженности по членским взносам не начислялся.

Кредиторская задолженность на конец 2021 г. составила 43,0 тыс.руб из нее задолженность по уплате налога на доход 18,0 тыс.руб (Срок оплаты до 01.04.2021 г. уплачено 12.01.2022 г.),, налоги в бюджет 567,7 рублей руб., расчеты с поставщиками и подрядчиками 22,8 т.руб. расчеты с персоналом по оплате труда 390,54 руб, Расчеты с подотчетными лицами 999,94 руб.

Данные подтверждены актами инвентаризации и данными бух.учета. **Расхождения не выявлены.**

Ревизия расходования денежных средств согласно утвержденной сметы доходов и расходов на 2021 г. производилась на основе выборочной проверки данных первичных документов и данных бухучета.

Экономия по статьям сметы 137,8 тыс.рублей.

Перерасход 33,7 тыс.рублей.(Это из-за повышения платы за аренду помещений 14,5 тыс.руб, повышения тарифа за пользование Интернет и телефонной связью 6,0 тыс.руб, налоги в бюджетные и внебюджетные фонды 12,1 тыс.руб это превышение вызвано тем.что были размещены средства компенсационного фонда = неснижаемый остаток на счетах= больше запланированного)

В 2021 г. утвержденной сметой было предусмотрено расход средств по статьям сметы на сумму 8594,4 тыс.руб. Фактически израсходовано 8490,2 тыс.руб, т.е. на сумму 104,1 тыс.руб меньше.

В связи с тем, что по статьям сметы есть экономия в сумму 137,8 тыс.руб, но есть перерасход в сумме 33,7 тыс.руб, просить Совет Ассоциации рекомендовать Общему собранию утвердить исполнение годовой сметы доходов и расходов Ассоциации за истекший финансовый год с внесением в нее изменений для покрытия дефицита статей за счет имеющегося профицита по другим статьям.

Ревизия бухгалтерской и налоговой отчетности за 2021 г.

Бухгалтерская, налоговая отчетность и статистическая отчетность представлялась в полном объеме и своевременно. Годовая бухгалтерская отчетность за 2021 г. представлена в налоговую инспекцию и гос. статистику.

Получено положительное Аудиторское заключение и данные бухгалтерской отчетности и Аудиторское заключение размещено на сайте АСРО «ОПТО».

Итоги ревизионной проверки будут представлены на Утверждение Совету Ассоциации 17 марта 2022 г. и Общему Собранию членов Ассоциации 24 марта 2022 г.

Предложения и рекомендации Ревизионной комиссии:

- Признать финансово-хозяйственную деятельность Исполнительной дирекции АСРО «ОПТО» удовлетворительной.

Выступила Глушкова И.Ю., которая предложила утвердить результаты ревизионной комиссии и представить протокол заседания Совету Ассоциации и Общему Собранию членов Ассоциации.

На голосование ставится вопрос:

Утвердить итоги ревизионной проверки для представления Совету Ассоциации и Общему Собранию членов Ассоциации.

ГОЛОСОВАЛИ:

«ЗА» - 3 (Три)

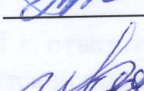
Против - 0

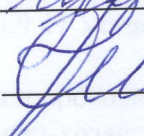
Воздержались - 0

РЕШИЛИ:

Утвердить итоги ревизионной проверки для представления Совету Ассоциации и Общему Собранию.

Председатель ревизионной комиссии  Кузнецова Т.В.

 Глушкова И.Ю.

 Филина И.А.