

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

17 марта 2020 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 «Прспект»;

Члены ревизионной комиссии:

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

- Филина И.А. - индивидуальный предприниматель;

Было проведено :

1. Подведение итогов по проверке финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации за 2019 г.
2. Утверждение результатов проверки для представления Совету Ассоциации и Общему Собранию членов 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 10.03.2020 г. Остаток по кассе по состоянию на 10.03.2020 г. - 5551,54 руб. излишек и недостач денежных средств не выявлено.
(Акт ревизии кассы за 10.03.20 г. прилагается)

Ревизия остатков денежных средств на расчетных и специальных счетах по состоянию на 01.01.2020 г. Сверка остатков денежных средств на счетах производилась на основе выписок от банков, данных бух учета.

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2019 г. составили 61млн. 447 тыс руб. из них денежные средства компенсационного фонда 60 млн.663 тыс.руб. (размещены на специальных банковских счетах)

50.01, Касса организации	4 955,54
51.13. Расчетный счет ПАО Банк «Зенит»	358 480,00
51.00, Расчетный счет в ПАО "Спиритбанк"	57 706,61
51.09, Расчетный счет в филиал Центральный ПАО Банк "ФК Открытие"	363 340,43
55, Специальные счета в банках	60 663 177,20
В том числе:	
ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г,ВОРОНЕЖЕ КФ ОДО Специальный	26 420 137,86
ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г,ВОРОНЕЖЕ (Специальный КФ ВВ	3 694 050,55
Филиал Центральный ПАО Банка " ФК Открытие" КФ ВВ Специальный	10 734 283,64
Филиал Центральный ПАО Банка " ФК Открытие" КФ ОДО Специальный	19 814 705,15
ИТОГО:	61 447 659,78 рублей

В 2019 г. получен доход (проценты) от размещения средств компенсационного фонда (Неснижаемый остаток) на сумму 2 млн. 438 тыс. руб.80 коп

Налог на доход 6% 73 152,59 руб.

Указанные данные подтверждаются банковскими выписками, данными бухучета и Книгой доходов и расходов за 2019 г. **Расхождений нет.**

Все члены Ассоциации полностью оплатили взносы в компенсационный фонд.

Ревизия оплаты членских и вступительных взносов за 2019 г.:

- вступительные взносы оплачены полностью, получено в 2019 г. 400,0 тыс.рублей.
;Данные подтверждены выписками банков и данными бух.учета. **Расхождений нет.**

- членские взносы оплачены в 2019 г. на сумму 6 млн.296 тыс. руб. и авансовые взносы на 2020 г. 509,2 тыс.руб. Данные подтверждены выписками банков и данными бух.учета.
Расхождений нет.

- целевые взносы за членство в Национальном объединении проектировщиков «НОПРИЗ»
Оплачены на сумму 687,5 тыс.руб. Данные подтверждены выписками банков и данными бух.учета. **Расхождений нет.**

В состав членов Ассоциации в 2019 г. было принято 8 организаций, Выбыло 5 организаций .По состоянию на 1 января 2020 г. членами Ассоциации являются 124 организации.

Ревизия дебиторской и кредиторской задолженности.

Дебиторская задолженность на конец 2019 года составила 355,0 тыс рублей з нее задолженность по членским взносам не перечисленных в установленный срок

242,02 тыс.рублей (9 организаций). К 2-м организациям предъявлены иски и есть решения Арбитражного суда., расчеты с поставщиками и подрядчиками 31,5 тыс.руб., расчеты с персоналом по прочим операциям 80,0 тыс.руб.

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

Кредиторская задолженность на конец 2019 г. составила 23,0 тыс.руб из нее задолженность по уплате налога на доход 7,1 тыс.руб (Срок оплаты до 01.04.2019 г.), взносы на страховую часть трудовой пенсии 10,8 тыс.руб., взносы по обязательному медстрахованию 2,5 тыс.руб, расчеты подотчетными лицами 2,2 тыс.руб.

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

Ревизия расходования денежных средств согласно утвержденной сметы доходов и расходов на 2019 г. производилась на основе выборочной проверки данных первичных документов и данных бухучета.

Экономия по статьям сметы 209,2 тыс.рублей .

Перерасход 157,3 тыс.рублей. (По 3-м статьям)

В 2019 г. утвержденной сметой было предусмотрено расход средств по статьям сметы на сумму 8025,3 тыс.руб. Фактически израсходовано 7973,4 тыс.руб, т.е. на 51,9 тыс.руб меньше.

Если рассматривать каждую статью сметы (а их 33 статьи) , то по трем статьям сметы есть перерасход :

- это Взносы за членство в НОПРИЗ планировалось 671,0 тыс.руб фактически оплачено 756,4 тыс.руб ,т.е. на 85,4 тыс.руб больше и это связано с тем , что был установлен вначале взнос в НОПРИЗ в размере 5500,0 тыс.руб за каждого члена Ассоциации, а фактически НОПРИЗ утвердил взнос 6500,0 тыс.руб .(Недостающие средства на оплату взноса в НОПРИЗ производились за счет резервного фонда Совета Ассоциации и непредвиденных расходов)

- налоги в бюджетные и внебюджетные фонды планировалось в сумме 62,0 тыс.руб, фактически оплачено 88,8 тыс.руб ,т.е. на 26,38 тыс.руб больше.

Это вызвано тем ,что планировалось получить доход от размещения средств компенсационного фонда под 4,% годовых, фактически получено от 5,3% до 6 % годовых.

За 2019 г. получен доход от размещения средств на счетах банка в размере 2 млн. 439 тыс.руб , за что был уплачен налог 73,2 тыс.руб .

В 2018 г. доход составил 1 млн.917 тыс.руб,

- Резервный фонд Совета Ассоциации и непредвиденные расходы .

По смете 122,3 тыс.руб., фактически 163, тыс.руб т,е, на 40,7 тыс.руб больше.

Это вызвано погашением недостающих средств для взноса в НОПРИЗ. и проведением мероприятий в связи 10 летием Ассоциации.

В связи с тем, что по статьям сметы есть экономия в сумму 209,2 тыс.руб , но есть перерасход по 3 статьям в сумме 157,3 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 по 3 статьям за счет имеющегося профицита по другим статьям.

Ревизия бухгалтерской и налоговой отчетности за 2019 г.

Бухгалтерская, налоговая отчетность и статистическая отчетность представлялась в полном объеме и своевременно. Годовая бухгалтерская отчетность за 2019г. будет представлена в налоговую инспекцию и гос. статистику после получения Аудиторского заключения до 01.04.2020 г. а также будет размещена на сайте АСРО «ОПТО».

Итоги ревизионной проверки будут представлены на Утверждение Совету Ассоциации до 18 марта.2020 г. и Общему Собранию членов Ассоциации 25 марта 2020 г.

По второму вопросу:

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

На голосование ставится вопрос:

Утвердить итоги ревизионной проверки для представления Совету Ассоциации.

ГОЛОСОВАЛИ:

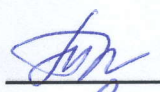
«ЗА» - 3 (Три)

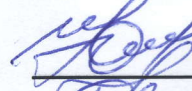
Против- 0

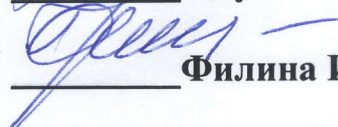
Воздержались – 0

РЕШИЛИ:

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

Председатель ревизионной комиссии  Кузнецова Т.В.

 Глушкова И.Ю.

 Филина И.А.