



Саморегулируемая организация Ассоциация
**«Объединение строителей подземной, инженерной
и транспортной инфраструктуры»
(СРО А «Подземдорстрой»)**

СРО-С-064-09112009

ОГРН: 1087800002234 ИНН/КПП: 7810330641/781601001

192102, Санкт-Петербург, ул. Фучика, д. 4, лит.К, офис 611

Тел.: (812) 468-00-68, 468-00-69

Эл. почта: info@metrotunnel.ru Сайт: www.metrotunnel.ru

**ОТЧЕТ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ПРОВЕРКИ
ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
Саморегулируемой организации Ассоциации
«Объединение строителей подземной, инженерной
и транспортной инфраструктуры»
по проверке финансово-хозяйственной деятельности
за период 01.01.2023 г. - 31.12.2023 г.**

04.03.2024-06.03.2024г.

15-00

№1

г. Санкт-Петербург, ул. Фучика, д. 4, литер К, пом. 16Н, офис 611

Ревизионная комиссия в составе: Председателя Ревизионной комиссии Саморегулируемой организации Ассоциации «Объединение строителей подземной, инженерной и транспортной инфраструктуры» Фотева Н.Л. и членов Ревизионной комиссии Лупиной В.В. и Осадчего Г.В. провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Саморегулируемой организации Ассоциации «Объединение строителей подземной, инженерной и транспортной инфраструктуры» (далее по тексту - СРО А «Подземдорстрой»): за период с 01.01.2023 года по 31.12.2023 года (далее по тексту – «Отчетный период»).

Состав Ревизионной комиссии СРО А «Подземдорстрой» утвержден 24 марта 2022г. Протоколом №01/2022 очередного общего собрания членов СРО А «Подземдорстрой».

Ревизионная комиссия в своей работе руководствовалась нормативными документами Министерства финансов РФ, Градостроительным кодексом РФ, Гражданским кодексом РФ, Трудовым кодексом РФ, а также Уставом СРО А «Подземдорстрой» (в ред. 21.03.2019г.), Положением о Ревизионной комиссии СРО А «Подземдорстрой», прочими положениями, принятыми в СРО А «Подземдорстрой».

Ревизионная комиссия проводила проверку документации и учетной базы в помещении СРО А «Подземдорстрой» по адресу: 192102, г. Санкт-Петербург, ул. Фучика, д. 4, литер К, пом. 16Н, оф. 611.

Ревизионная комиссия провела за отчетный период Одно заседание:
01 – 03 марта 2023 года – по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности СРО А «Подземдорстрой» за 2022 г.

Единоличным исполнительным органом СРО А «Подземдорстрой» является генеральный директор Алпатов Сергей Николаевич, действующий на основании Устава, избранный Общим собранием на срок пятнадцать лет с 01 марта 2017г. согласно протокола №01/2017 от 16.02.2017г.

На 01.01.2023г. количество членов СРО А «Подземдорстрой» согласно данным реестра членов саморегулируемой организации составляет 141 организация, на 31.12.2023г. - 126 организаций.

В ходе проверки рассмотрены представленные внутренние документы СРО А «Подземдорстрой», в том числе бухгалтерские документы, финансовая (бухгалтерская) отчетность.

Изучена информация, размещенная на официальном сайте СРО А «Подземдорстрой» www.metrotunnel.ru.

В процессе проверки были рассмотрены следующие вопросы деятельности СРО А «Подземдорстрой» в части компетенции Ревизионной комиссии:

1. Соблюдение установленных в СРО А «Подземдорстрой» правил и стандартов работы.

При проверке установлено, что СРО А «Подземдорстрой» обеспечивает своевременное опубликование всей необходимой информации на официальном сайте www.metrotunnel.ru о деятельности СРО А «Подземдорстрой» в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ.

За отчетный период получено 34 входящих письма. Написано и отправлено 129 исходящих письма.

В СРО А «Подземдорстрой» согласно Распоряжения органа государственного контроля (надзора) о проведении плановой выездной проверки юридического лица № 05-4/Рк от 27 марта 2023 года с 04 апреля 2023 года по 17 апреля 2023 года проходила плановая проверка Северо-Западным управлением Ростехнадзора.

В рамках данной проверки были устранены все нарушения, указанные в Предписании №05-4-159/ПР об устранении выявленных нарушений от 17.04.2023г.

Выводы:

Нарушений не выявлено.

2. Правомочность созыва, открытия, принятия решений проведенных заседаний Совета СРО А «Подземдорстрой», а также соответствие принятых им решений законодательству и нормативным документам СРО А «Подземдорстрой».

За отчетный период проведено 22 заседания Совета СРО А «Подземдорстрой».

Выводы:
Нарушений не выявлено.

3. Правомочность созыва, открытия, принятия решений, проведенных Общих собраний СРО А «Подземдорстрой», а также соответствие принятых ими решений законодательству и нормативным документам СРО А «Подземдорстрой».

За отчетный период проведено 2 (Два) Общих собрания:

1. Очередное Общее собрание проведено 30 марта – 06 апреля 2023г.
2. Внеочередное Общее собрание проведено 31 мая 2023г.

Общие собрания проведены в режиме видеоконференции. Для проведения Общих собраний СРО А «Подземдорстрой» в режиме видеоконференции использовалась программная платформа TrueConf. Программная платформа позволяет идентифицировать делегатов Общего собрания, осуществлять ведение подсчета голосов и обеспечивать контроль доступа за самовольным подключением третьих лиц.

Выводы:
Нарушений не выявлено.

4. Наличие внутренних положений, правил саморегулирования, квалификационных стандартов, необходимых для подтверждения статуса саморегулируемой организации.

В СРО А «Подземдорстрой» приняты все положения, правила саморегулирования, квалификационные стандарты, необходимые для подтверждения статуса саморегулируемой организации.

В 2023 году приняты и утверждены следующие внутренние документы:

1. Правила саморегулирования. Контроль за деятельностью членов в части соблюдения ими требований стандартов и правил саморегулируемой организации, условий членства в саморегулируемой организации.
2. Положение «О реестре членов саморегулируемой организации».
3. Положение о компенсационном фонде возмещения вреда.
4. Положение о компенсационном фонде обеспечения договорных обязательств.
5. Положение «О членстве в Ассоциации, в том числе о требованиях к членам Ассоциации, о размере, порядке расчета и уплаты вступительного взноса, членских взносов».
6. Положение «О системе мер дисциплинарного воздействия, порядка и оснований их применения, порядка рассмотрения дел»
7. Квалификационный стандарт Специалист по организации строительства
8. Квалификационный стандарт Руководитель строительной организации, самостоятельно организующий строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, снос объектов капитального строительства.
9. Положение Об информационной открытости.
10. Правила саморегулирования.
11. Положение «Об аттестации руководителей и специалистов членов СРО А «Подземдорстрой».

Выводы:
Нарушений не выявлено.

5. Договорная работа СРО А «Подземдорстрой», соответствие заключаемых договоров требованиям законодательства РФ и нормативных актов СРО А «Подземдорстрой».

За отчетный период было заключено 7 договоров (по данным бухгалтерии на 31.12.2023г.), связанных с Уставной деятельностью СРО А «Подземдорстрой». Все договоры экономически обоснованы.

Трудовые договоры заключены без нарушений трудового законодательства Российской Федерации.

Проведена специальная оценка условий труда рабочих мест во всех подразделениях СРО А «Подземдорстрой» по адресам:

192102, г. Санкт-Петербург, ул. Фучика, д.4, литер К, пом. 16Н,
190121, г. Санкт-Петербург, наб. канала Грибоедова, д.130, литер А, пом. 310,
191124, г. Санкт-Петербург, Смольный пр., д. 7, литер А, пом. 3Н.

Информация о результатах проведения специальной оценки условий труда размещена на сайте СРО А «Подземдорстрой» с учетом требований законодательства Российской Федерации. Декларация соответствия условий труда государственным нормативным требованиям охраны труда отправлена в Государственную инспекцию труда в городе Санкт-Петербурге.

В СРО А «Подземдорстрой» соблюдены все требования и нормы, предписанные Постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 13.03.2020г. №121 «О мерах по противодействию распространению в Санкт-Петербурге новой коронавирусной инфекции COVID-19». Приняты локальные нормативные акты, устанавливающие стандарт безопасной деятельности, а также получен QR-код по адресу места осуществления деятельности в Санкт-Петербурге.

Выводы:
Нарушений не выявлено.

6. Исполнение сметы расходов СРО А «Подземдорстрой».

СРО А «Подземдорстрой» имеет расчетные счета в Филиале ОПЕРУ ПАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербурге.

Счета открыты в соответствии с Уставом и полномочиями Генерального директора СРО А «Подземдорстрой». В течении года с расчетных счетов проводились операции по финансово-хозяйственной деятельности.

В результате рассмотрения и анализа отчета по финансово-хозяйственной деятельности за 2023г. относительно годовой сметы на 2023г., утвержденной Протоколом №01/2023 от 06.04.2023г. очередного Общего собрания членов СРО А «Подземдорстрой», установлено:

Переходящий остаток на 01.01.2023г. составил	- 396 295,07 руб.
Целевые средства за 2023 год составили	23 319 500,00 руб.
Расходы за 2023 год составили	24 786 480,57 руб.
Переходящий остаток на 01.01.2024г. составил	- 1 863 275,64 руб.

Превышения расходов денежных средств по статьям сметы за 2023г. не обнаружено.

Нецелевого использования денежных средств в 2023г. не выявлено.

СРО А «Подземдорстрой» проведена претензионная работа с членами СРО А «Подземдорстрой», имеющими задолженность по членским взносам.

Выводы:

Нарушений не выявлено.

7. Полнота, правильность и достоверность раскрытия в финансовой (бухгалтерской) отчетности СРО А «Подземдорстрой» информации о ее финансово-хозяйственной деятельности.

Действующая учетная политика СРО А «Подземдорстрой» соответствует ее организационно-правовой форме.

В связи с применением с 01 января 2022г. ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в СРО А «Подземдорстрой» были пересмотрены все имеющиеся объекты основных средств.

Материальные ценности стоимостью менее 200 000 руб., но сроком полезного использования более одного года, отражены на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Документы по инвентаризации имущества и финансовых обязательств на 31.12.2023г. оформлены надлежащим образом, нарушений не выявлено.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществлялось без нарушений требований нормативно-правовых актов, регулирующих бухгалтерский учет и налогообложение в РФ.

Аудиторской компанией ООО «ИНДИГО консалт» ОГРН 1089847164989 проведен аудит за 2023 год. (Аудиторская компания ООО «ИНДИГО консалт» выбрана для проверки ведения бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности СРО А «Подземдорстрой» за 2023 год, руководствуясь п. 3 ч. 6 ст. 17 № 315-ФЗ решением заседания Совета СРО А «Подземдорстрой» от 07.02.2024г., Протокол №02).

По мнению аудита отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение СРО А «Подземдорстрой» на 31.12.2023 года, результаты финансово-хозяйственной деятельности и целевое использование средств за период с 01 января 2023 года по 31 декабря 2023 года в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и аудиторское заключение за 2023 год размещены на официальном сайте Единого федерального реестра сведений о фактах деятельности юридических лиц (Федресурс) в установленные законодательством сроки.

Выводы:

Нарушений не выявлено.

8. Соблюдение правил формирования, использования и размещения средств Компенсационного фонда СРО А «Подземдорстрой».

Денежные средства компенсационного фонда с 28.10.2016 г. размещены на специальных банковских счетах АО «Россельхозбанк».

Размер компенсационного фонда на 31.12.2023г. с учетом начисленного дохода от инвестирования и за вычетом начисленного налога на прибыль за 2023 год составляет – **780 636 112 руб. 04 коп.** в том числе размер компенсационного фонда возмещения вреда составляет **209 053 173 руб. 30 коп.**, размер компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств составляет **571 582 938 руб. 74 коп.**

Доход от инвестирования средств компенсационного фонда за вычетом налога на прибыль и расходов, связанных с размещением компенсационного фонда) за период 2009-2023гг. составляет: **217 436 112 руб. 04 коп.**

Доход от инвестирования средств компенсационного фонда за вычетом налога на прибыль и расходов, связанных с размещением компенсационного фонда) за 2023г. составляет: **32 227 531 руб. 50 коп.**

Налог на прибыль с дохода от размещения компенсационного фонда исчислен достоверно.

Выплат из компенсационного фонда не производилось.

Выводы:
Нарушений не выявлено.

СРО А «Подземдорстрой» является оператором по ведению Национального Реестра Специалистов в области строительства. Внесено в Национальный Реестр на 31.12.2023г. - 692 специалистов.

Предложения и рекомендации Ревизионной комиссии:

1. Признать финансово-хозяйственную деятельность СРО А «Подземдорстрой» за **2023** год **удовлетворительной.**
2. Рекомендовать Бухгалтерскую и финансовую отчетность СРО А «Подземдорстрой» за 2023 год к утверждению.

Председатель комиссии

Фотеев Н.Л. _____

Члены комиссии:

Лупина В.В. _____

Осадчий Г.В. _____