Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору

АНАЛИЗ ТИПОВЫХ НАРУШЕНИЙ, ВЫЯВЛЯЕМЫХ ПРИ ПРОВЕДЕНИИ ПРОВЕРОК САМОРЕГУЛИРУЕМЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ

Елизарьева М.Ю.,
начальник отдела надзора за саморегулируемыми организациями
Управления государственного строительного надзора
Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору

Порядок формирования компенсационных фондов, если решение о формировании КФ ОДО принято до 01.07.2017

КФ ВВ

- Взносы действующих членов
- Взносы членов, исключенных после принятия решения о формировании КФ ВВ
- Доходы, полученные от размещения средств КФ ВВ (начисленные проценты за вычетом налога на прибыль)
- Штрафы в случае установления такой меры дисциплинарного воздействия

КФ ОДО

- Взносы действующих членов
- Взносы членов, исключенных после принятия решения о формировании КФ ОДО
- Взносы, внесенные ранее исключенными членами СРО
- Доходы от размещения КФ, сформированного до 04.07.2016
- Доходы, полученные от размещения средств КФ ОДО (начисленные проценты за вычетом налога на прибыль)
- Штрафы в случае установления такой меры дисциплинарного воздействия

Остатки от ранее внесенных взносов зачисляются в КФ ВВ или КФ ОДО в качестве взноса на основании заявления члена, после 01.07.2017 не могут быть использованы на повышение уровня ответственности

Решение об использовании доходов в качества взноса в КФ ОДО могло быть принято СРО только в период **с 18.06.2017 до 01.07.2017** (ч. 9 и 11.1 ст. 3.3 191-ФЗ)

!

Порядок формирования компенсационных фондов, если решение о формировании КФ ОДО принято после 01.07.2017

КФ ВВ

- Взносы действующих членов
- Взносы членов, исключенных после принятия решения о формировании КФ ВВ
- Взносы, внесенные ранее исключенными членами СРО
- Доходы от размещения КФ, сформированного до 04.07.2016
- Доходы, полученные от размещения средств КФ ВВ (начисленные проценты за вычетом налога на прибыль)
- Штрафы в случае установления такой меры дисциплинарного воздействия

КФ ОДО

- Взносы действующих членов
- Взносы членов, исключенных после принятия решения о формировании КФ ОДО
- Доходы, полученные от размещения средств КФ ОДО (начисленные проценты за вычетом налога на прибыль)
- Штрафы в случае установления такой меры дисциплинарного воздействия

! **Перераспределение ранее внесенного взноса в компенсационный фонд после 01.07.2017 не допускается**

Перевод ранее внесенного взноса в компенсационный фонд (компенсационные фонды)

В рамках «регионализации» взнос мог быть переведен в размере меньше чем ранее внесенный только в случае, установленном ч.13.2 ст. 3.3 191-ФЗ.

Общим собранием членов саморегулируемой организации **принято решение об установлении размера подлежащих перечислению денежных средств меньше размера** внесенного юридическим лицом, индивидуальным предпринимателем **взноса после 18 июня 2017 г., но не позднее 1 сентября 2017 г.** на основании документов, являющихся исходными данными для установления размера подлежащих перечислению денежных средств и подтверждающих сведения об итогах хозяйственной деятельности саморегулируемой организации и ее подразделений, выраженные в виде таких финансовых показателей, как доход, дебиторская и кредиторская задолженности, выплаты из средств компенсационного фонда.

Если такое решение общего собрания отсутствует либо принято в другие сроки, при этом размер переведенного взноса менее ранее внесенного, то СРО не вправе была принимать решение о приеме в члены.

Размещение и инвестирование средств компенсационных фондов

Средства КФ ВВ
(ч. 1 и 8 ст. 55.16-1 Кодекса)

Средства КФ ОДО
(ч. 1 ст. 55.16-1 Кодекса)

Решение о размещении средств КФ ВВ и КФ ОДО, в том числе о выборе кредитной организации принимает общее собрание членов СРО

Кредитная организация

- Размещение на специальном счете
- Размещение на депозитном счете не более 75 % от общей массы

Кредитная организация

- Размещение на специальном счете
- ~~Не установлен порядок инвестирования средств КФ ОДО~~

В соответствии с ч.1 ст. 852 Гражданского кодекса Российской Федерации за пользование денежными средствами, находящимися на счете клиента, может быть предусмотрена уплата кредитной организацией процентов, сумма которых зачисляется на этот счет (указывается в договоре с кредитной организацией)

Порядок уплаты взноса (взносов) в компенсационный фонд (компенсационные фонды)

Уплата взноса в КФ ВВ или КФ ОДО

Самостоятельно членом СРО в установленные сроки

Национальным объединением в установленных случаях

Другими саморегулируемыми организациями в установленных случаях

Третьим лицом, являющимся членом этой СРО

✖ Перевод средств саморегулируемой организацией с собственного счета

✖ Третьим лицом, не являющимся членом этой СРО

Порядок уплаты взноса (взносов) в компенсационный фонд (компенсационные фонды)

При вступлении лица в члены СРО:

С **01.07.2017** установлен срок **7 рабочих дней**, в течение которых должны быть уплачены **в полном размере** все взносы (ч. 11 ст. 55.6 Кодекса):

- взнос в КФ ВВ;
- взнос в КФ ОДО (при его наличии);
- вступительный взнос (при его наличии).

Внесение сведений в реестр членов

Решение о приеме лица в члены СРО вступает в силу со дня уплаты вышеуказанных взносов (ч.12. ст. 55.6 Кодекса), в реестр вносятся данные на основании вступившего в силу решения.

Для действующего члена СРО:

С **01.07.2017** установлен срок **5 календарных дней** с момента получения членом СРО предупреждения о превышении установленного уровня ответственности, в течение которых должен быть уплачен дополнительный взнос в КФ ОДО (ч. 7 ст. 55.8 Кодекса).

Уровни ответственности присваиваются в зависимости от взноса, уплаченного в соответствующий компенсационный фонд.

Обязанность саморегулируемой организации в части раскрытия информации о компенсационных фондах

В государственном реестре СРО

Сведения о размере сформированного:
- КФ ВВ (п.5 ч. 2 ст. 55.18 Кодекса)
- КФ ОДО (п.4 ч. 2 ст. 55.18 Кодекса)

Срок предоставления сведений прямо не установлен.
Рекомендуется в течение 5 (пяти) рабочих дней с начала очередного квартала представлять в Ростехнадзор соответствующую информацию с приложением выписок по специальным счетам, в том числе по депозитным, справки о закрытии специальных счетов.

На официальном сайте СРО в сети «Интернет»

п. 8 ч. 2 ст. 7 Федерального закона № 315-ФЗ:
- о составе имущества;
- о стоимости имущества;

Срок: в течение 5 рабочих дней с начала очередного квартала.

С 01.07.2017
Информация о кредитной организации, в которой размещены средства КФ ВВ и средства КФ ОДО (п. 4 ст. 55.9 Кодекса)

Нарушения, связанные с ведением реестра членов

1. Отсутствие в реестре членов на сайте СРО и в едином реестре членов СРО «статусных» членов.

2. Несовпадение сведений, имеющихся в реестре членов, размещенном на официальном сайте СРО, и данных, направляемых в соответствующее Национальное объединение саморегулируемых организаций в целях ведения единого реестра членов саморегулируемых организаций (*несовпадение по количеству членов, по размеру взносов в компенсационные фонды и т.д.*).

3. Замена членов и суммирование взносов в компенсационный фонд в случае реорганизации юридических лиц.

Реорганизация членов саморегулируемой организации

Формы реорганизации юридических лиц

- преобразование
- присоединение
- слияние
- выделение
- разделение

прекращение присоединяемого юридического лица

прекращение юридических лиц

прекращение юридического лица

Право выполнения работ является специальным правом!

Последствия реорганизации в форме преобразования и присоединения

ФГУП → ОАО

Юридическое лицо не прекращается.

Изменение требует от СРО, членом которой является юридическое лицо, внесение соответствующих изменений в реестр членов этой СРО, в том числе на официальном сайте, и направление соответствующей информации в национальное объединение саморегулируемых организаций в соответствии с требованиями статьи 55.17 Кодекса.

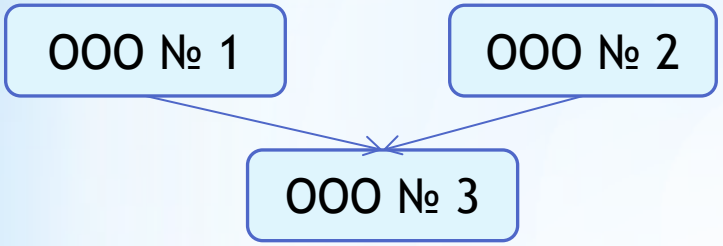
ООО № 1 → к ООО № 2 ➡ ООО № 2

Присоединяемое юридическое лицо ООО № 1 прекращается.

Прекращение юридического лица влечет за собой исключение из членов СРО. В соответствии с частью 5 статьи 55.7 Кодекса лицу, прекратившему членство в СРО, не возвращаются уплаченные вступительный взнос, членские взносы и взнос (взносы) в компенсационный фонд (компенсационные фонды) саморегулируемой организации.

Для ООО № 2 в части членства в СРО ничего не меняется.

Последствия реорганизации в форме слияния



Юридические лица ООО № 1 и ООО № 2 прекращаются.
Прекращение юридического лица влечет за собой исключение из членов СРО.
В соответствии с частью 5 статьи 55.7 Кодекса лицу, прекратившему членство в СРО, не возвращаются уплаченные вступительный взнос, членские взносы и взнос (взносы) в компенсационный фонд (компенсационные фонды) саморегулируемой организации.

ООО № 3, созданное при слиянии двух или нескольких юридических лиц (причем неважно, являлись они членами одной СРО или разных СРО), в случае необходимости получения права выполнения работ **должно вступить в СРО и исполнить требования статьи 55.6 и статьи 55.8 Кодекса** в том числе в части уплаты взноса в компенсационный фонд (компенсационные фонды) саморегулируемой организации в соответствии с заявленным уровнем ответственности.

Последствия реорганизации в форме разделения

ООО № 1

ООО № 2

ООО № 3

Юридическое лицо ООО № 1 прекращается.

Прекращение юридического лица влечет за собой исключение из членов СРО.

В соответствии с частью 5 статьи 55.7 Кодекса лицу, прекратившему членство в СРО, не возвращаются уплаченные вступительный взнос, членские взносы и взнос (взносы) в компенсационный фонд (компенсационные фонды) саморегулируемой организации.

ООО № 2 и ООО № 3, созданные при разделении юридического лица, в случае необходимости получения права выполнения работ **должны вступить в СРО и исполнить требования статьи 55.6 и статьи 55.8 Кодекса** в том числе в части уплаты взноса в компенсационный фонд (компенсационные фонды) саморегулируемой организации в соответствии с заявленным уровнем ответственности.

Последствия реорганизации в форме выделения

Из ООО № 1 → ООО № 2 → ООО № 1 / ООО № 2

Юридическое лицо ООО № 1 не прекращается.
В части членства в СРО для ООО № 1 ничего не меняется.

СРО вправе предусмотреть в своих внутренних документах как одно из оснований для внеплановой проверки реорганизацию в форме выделения.

Новое юридическое лицо ООО № 2, созданное при выделении, в случае необходимости получения права выполнения работ **должно вступить в СРО и исполнить требования статьи 55.6 и статьи 55.8 Кодекса** в том числе в части уплаты взноса в компенсационный фонд (компенсационные фонды) саморегулируемой организации в соответствии с заявленным уровнем ответственности.

Спасибо за внимание