

Deloitte.



Расследования в сфере строительства

Наш подход к Проекту

2018

Расследования в сфере строительства

Финансовые потери при реализации объектов капитального строительства, возникающие вследствие мошеннических действий, могут достигать 45% от бюджета проекта.

Источник: Association of Certified Fraud Examiners, Russian branch

«Делойт Форензик» является крупнейшей командой на рынке СНГ, предоставляющей услуги по финансовым расследованиям в сфере строительства. Специалисты «Делойта» имеют уникальный опыт проведения финансовых расследований для крупных корпораций России, стран СНГ и Европы, включая лидеров строительного рынка.

Обладая значительным опытом работы по анализу затрат на реализацию строительных проектов и знанием основных механизмов формирования неэффективных расходов, мы можем установить причины роста бюджета строительства, найти резервы для экономии и подсчитать взаимные обязательства с подрядчиками. Команда для реализации проектов формируется из специалистов с профильным образованием в строительстве и финансах.

Анализ электронных данных

По желанию клиента мы осуществляем сбор электронных данных с ноутбуков и мобильных устройств. Применяя мощный инструмент, мы быстро и точно анализируем большой объем информации в сжатые сроки с минимальными затратами. Такой анализ позволяет выявить факты мошенничества и сформировать устойчивую аргументацию для дальнейших переговоров или использования в суде.

Мы анализируем:

- расходы на строительные-монтажные и ремонтные работы;
- закупки и использование строительных материалов и конструкций на объектах строительства, аренду транспортных средств и оборудования и пр.;
- аффилированность сторон.

Анализ имеющейся системы внутренних контролей проекта

Анализ стоимости работ, услуг, материалов и оборудования

Анализ объемов выполненных строительных работ и поставленных материалов

Оценка материальных потерь от неэффективного расходования денежных средств

Наш подход к Проекту

Независимый анализ расходов на реализацию строительных проектов

Наша практика показывает, что комплексный подход к проекту – совмещение строительного и финансового анализа – дает наибольший эффект с точки зрения результативности и показательности. Такой подход также дает возможность сократить время проекта и его стоимость.

Строительный анализ

- Проверка объемов выполненных работ путем сопоставления данных проектно-сметной и исполнительной документации; и проведения контрольных обмеров
- Выезд на объект, визуальный осмотр и подтверждение выполнения работ и оценки качества использованных на объектах материалов;
- Проведение контрольных обмеров выполненных работ;
- Контроль над использованием основных строительных и отделочных материалов:
 - Проверка фактического объема использованных материалов для выполнения работ;
 - Выявление фактов предоставления недостоверной информации, относительно объемов использованных при производстве работ материалов;
 - Проверка соответствия основных строительных материалов, принятых проектными решениями и фактически использованных при выполнении работ;
- Проверка правильности расчетов стоимости работ и списания строительных материалов;
- Проверка достоверности предоставленных услуг с использованием строительных машин и механизмов;
- Общий анализ качества выполнения работ на площадке и общей эффективности работ Генподрядной организации.



Финансовый анализ

- Анализ платежей по проекту с учетом графика производства работ;
- Выплаты авансов подрядчикам и субподрядчикам
- Выплаты поставщикам материалов и оборудования;
- Анализ процесса выбора поставщиков материалов и оборудования, согласование цены поставок;
- Размещение свободных денежных средств с точки зрения графика выполнения работ по Проекту;
- Оценка обоснованности стоимости работ (услуг) и материалов;
- Определение достоверности стоимости материалов и оборудования, применяемых при строительстве, сравнение заявленных стоимостных показателей рыночным;
- Определение и анализ причин увеличения стоимости реализации проектов;
- Установление и анализ факторов, влияющих на формирование завышенной, относительно рыночной стоимости строительства;
- Подсчет материальных потерь от неэффективного расходования средств на реализацию строительных проектов.

Контакты



Наталья Головченко

Директор

Управление и контроль в
сфере строительства

Тел: +7 (495) 787 06 00, (доб. 5395)

Факс: +7 (495) 787 06 01

ngolovchenko@deloitte.ru



Рустам Мухаметшин

**Директор Департамента
финансового**

консультирования, форензик

Тел: +7 (727) 258 13 40, (доб. 4700)

Факс: +7 (727) 258 13 41

rmukhametshin@deloitte.kz

deloitte.kz

О «Делойте»

Наименование «Делойт» относится к одному либо любому количеству юридических лиц, включая их аффилированные лица, совместно входящих в «Делойт Туш Томацу Лимитед», частную компанию с ответственностью участников в гарантированных ими пределах, зарегистрированную в соответствии с законодательством Великобритании (далее — ДТТЛ). Каждое такое юридическое лицо является самостоятельным и независимым юридическим лицом. ДТТЛ (также именуемая «международная сеть «Делойт»») не предоставляет услуги клиентам напрямую. Подробная информация о юридической структуре ДТТЛ и входящих в нее юридических лиц представлена на сайте www.deloitte.com/about.

«Делойт» предоставляет услуги в области аудита, консалтинга, финансового консультирования, управления рисками, налогообложения и иные услуги государственным и частным компаниям, работающим в различных отраслях экономики. «Делойт» — международная сеть компаний, в число клиентов которой входят около четырехсот из пятисот крупнейших компаний мира по версии журнала Fortune. «Делойт» имеет многолетний опыт практической работы при обслуживании клиентов в любых сферах деятельности более чем в 150 странах мира и использует свои обширные отраслевые знания и опыт оказания высококачественных услуг для решения самых сложных бизнес-задач клиентов. Более 264 тысяч специалистов «Делойта» по всему миру привержены идеям достижения результатов, которыми мы можем гордиться. Для получения более подробной информации заходите на нашу страницу в [Facebook](#), [LinkedIn](#) или [Twitter](#).

Настоящее сообщение содержит информацию только общего характера. При этом ни компания «Делойт Туш Томацу Лимитед», ни входящие в нее юридические лица, ни их аффилированные лица (далее — «сеть «Делойт»») не представляют посредством данного сообщения каких-либо консультаций или услуг профессионального характера. Прежде чем принять какое-либо решение или предпринять какие-либо действия, которые могут отразиться на вашем финансовом положении или состоянии дел, проконсультируйтесь с квалифицированным специалистом. Ни одно из юридических лиц, входящих в сеть «Делойт», не несет ответственности за какие-либо убытки, понесенные любым лицом, использующим настоящее сообщение.