

Отчет ревизионной комиссии ДНТ «Васильково 2»

г.Чехов

09 марта 2020г.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности ДНТ «Васильково 2» за период с 22.02.2019г по 29.02.2020г.

В Ревизионную комиссию избрано 3 членов.

Мисякова Г.С., Кирасева А.А. и Андреев О.Д.

Ревизоры осуществляли свою деятельность на основании Устава, и в соответствии с Федеральным законом от 29 июля 2017 года № 217-ФЗ "О ведении гражданами садоводства и огородничества для собственных нужд и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

Ревизионная комиссия правомочна принимать решения по всем вопросам, отнесенным к его компетенции.

В ходе проверки ревизоры ознакомились со следующими документами:

- Протоколы общих собраний ;
- Предоставленные комиссии протоколы собраний членов правления;
- Бухгалтерская отчетность за данный период времени (в электронном виде)
- Предоставленные комиссии договора с поставщиками услуг, сторонними организациями.

Для более детальной проверки были запрошены дополнительно следующие документы:

- Смета на строительство мусорной площадки;
- журнал входящих сообщений;
- жалобы и обращения за последний год;
- досудебные письма с трек-номерами об их отправке;
- информацию по строительству дорог;
- информацию о вступительном взносе, оплаченном собственниками участков при приобретении данных участков в компании «Красивая земля»;
- Журнал учета ТМЦ.

Для осуществления проверки председателем не были предоставлены следующие документы:

- 1) Журнал входящих сообщений, по причине его отсутствия;
- 2) Досудебные письма с трек номерами об их отправки;
- 3) Журнал учета ТМЦ, по причине его отсутствия;
- 4) информация по оплате компанией «Красивая земля» положенных нам вступительных взносов, в виду отсутствия данной информации.

Остальные документы по запросам были предоставлены своевременно.

В ходе проверки установлено:

Остаток на счете на 22.02.2019 составлял: 1 006 278 рублей 86 коп.

За отчетный период на счет ДНТ «Васильково 2» поступило:

3 608 121 рубль 22 коп. Потрачено: 2 655 917 рублей 96 коп. Остаток на счете на 29.02.2020 составил: 1 958 482 рубля 12 коп.

Полные данные по приходу денежных средств и затратам отражены в приложении №1.

В ходе проверки выявлены следующие нарушения:

1. Нарушен п.16 протокола № 1/19 общего собрания членов ДНТ «Васильково2» от 03.03.2019г. о ТЗ строительства дорожного полотна. Геотекстиль при строительстве дорог не постелен. При проверке договоров подряда на строительство дороги и протокола собрания правления (составление сметы) – денежные средства со счета ДНТ на геотекстиль не расходовались. При проверке дорожного полотна, геотекстиль так же не был обнаружен.

2. При составлении протокола собрания членов ДНТ «Васильково2» № 2/19 от 13.07.2019г. выявлена ошибка, которая повлекла за собой нарушение п. 4 протокола № 2/19 от 13.07.2019г. По п.4 проголосовали против предоставления сервитута. Соответственно дорога должна быть закрыта. В протоколе не указано о договоренности пропускать транзитом машины до решения суда.

3. Отсутствует рамка ограничения проезда. Нарушение п.4 _Ограничить проезд грузового транспорта _протокола № 1/19 общего собрания членов ДНТ «Васильково2» от 03.03.2019г. В протоколе ОС членов ДНТ «Васильково2» №2/19 от 13.07.2019г не указано про устную договоренность о ремонте улицы Центральной взамен на транзитный проезд грузового транспорта жителей «Васильково3».

4. В документах, предоставленных ревизионной комиссии на строительство дорог счёт за аренду техники на всю потраченную сумму, в размере 529920 руб. Хотя в счёте должно быть чётко прописано количество материала, использованного на строительство, стоимость данного материала, и отдельно какая техника была задействована, с указанием тарифа и стоимости аренды данной техники. Количество строительных материалов и их стоимость достоверно установить не предоставляется возможным. Что является грубым нарушением отчетности, исключает возможность сравнения стоимости материалов, потраченных на строительство дорог, проверить полноту их поставки. А так же полностью исключает возможность предъявления претензий, в том числе и гарантийных. По пояснениям председателя количество материалов соответствует смете, утверждённой на собрании членов правления в протоколе №4/19 от 07.09.2019г.

5. При ознакомлении с предоставленными документами по обустройству мусорной площадки было выявлено превышение сметы. А именно: в бюджет была заложена сумма в 100.000 руб, а при подсчёте расходов на строительство эта сумма составила: Металлоконструкция-125 212 рублей 38 коп, подготовка площадки - 30 000 рублей. Работы по обустройству площадки на момент проверки не окончены.

6. ДНТ в лице председателя, Полищука Е.В. заключило трудовой договор с Налесниковым Александром Николаевичем на оказание услуг по покосу травы. Услуги оказаны не были, но при этом произведена оплата в размере 25 000 рублей, плюс перечисление налогов на сумму 12 414 рублей руб. Общая сумма, списанная со счёта составила: 37 414 руб.22 коп

По результатам проверки установлено:

1. Задолженностей по налогам, оплате заработной платы, оплате счетов за предоставленные услуги, у ДНТ не имеются.
2. Бюджет принимается ОС на календарный год, с опозданием на квартал.
3. Ревизионной комиссии не были предоставлены в полном объёме документы по юридическим расходам, по причине чрезмерной загруженности председателя, и юридической фирмы ООО «Честь и достоинство», с которой у ДНТ «Васильково 2» заключен договор на оказание юридических услуг. Ревизионной комиссии не удалось получить ни копии отправленных должникам досудебных претензий, ни трек-номера об их отправке, которые подтверждают отправку (и получение адресатом) данных документов, и факт оказания услуг. Исходя из этого нет возможности полноценной проверки законности оплаты счетов по соответствующему договору.
4. На основании бухгалтерской отчётности было выявлено, что по судебному решению с 15 собственников уже на счёт поступили взносы в размере 1 005 339 руб. 22 коп. Ожидается поступление суммы 308 725 руб. 92 коп. В процессе 6 дел на сумму 364 482 руб.
5. ДНТ «Васильково2», в лице председателя Полищука Е.В. заключило договор с ООО «Честь и достоинство» №01-12А/19 От 09.12.2019г на оказание услуг по подготовке и направлению искового заявления по взысканию задолженности по взносам индивидуального садовода и целевым взносам к ООО «Меридиан Плюс». Сумма договора составляет 10% от взысканной суммы, что составляет ориентировочно 250 000 руб. Произведен авансовый платёж в размере 45.000 рублей. Стоимость гос. пошлин, а так же расходы, связанные с получением документов из государственных учреждений, направление почтовых отправлений оплачивается ДНТ отдельно, согласно выставленному счёту. Договор с юристами составлен таким образом, что юридические услуги не

возвращаются, в отличие от предыдущих договоров. Таким образом, ДНТ теряет 10% от суммы взносов.


В связи с заключением данного договора, с учетом уже взятого обязательства по оплате 10 % от выигранных средств по суду, будет перерасход бюджета по статье юридические услуги. Точную сумму перерасхода бюджетной статьи на юридические расходы на момент составления данного отчёта не имеется возможности посчитать.


По результатам частичной проверки документов, ревизионная комиссия выносит рекомендации:


1. Рамку ограничения проезда переместить к мусорной площадке под камеры.
2. Привести в соответствии действительному положению дел протоколы, связанные с ограничением проезда по нашим землям сторонними собственниками. Определить ответственного, и дату начала работ по данному вопросу.
3. Завести журнал входящих сообщений, и назначить ответственным за его ведение председателя ДНТ Полищука Е.В. Обязать внести поступившие обращения в журнал, и в течении месяца с момента ос предоставить копии в рев комиссию. В журнале указывать не только факт обращений, но и итоги их обработки.
4. Лицам, отправлявшим жалобы и обращения предоставить копии в ревизионную комиссию для проведения сверки.
5. Завести журнал учета ТМЦ, и назначить ответственным за его ведение председателя ДНТ Полищука Е.В. Обязать предоставить в течении месяца в ревизионную комиссию журнал с внесенными ТМЦ имеющихся на балансе ДНТ. (образец и порядок заполнения можно взять в ревизионной комиссии).
6. Планировать и утверждать бюджет до начала финансового года.
7. Организовать официальные часы и место приема граждан.
8. Обозначить срок предоставления копий отправленных досудебных претензий, и трек-номеров по их отправке, ревизионной комиссии. В течении 14 дней с момента Общего собрания.
9. Установить срок окончания работ по обустройству мусорной площадки, и постановки ее на баланс ДНТ.
10. Определить порядок исправления ситуации с неправомерным изменением ТЗ на строительство дорог.
11. Указать председателю на необходимость в дальнейшем, подписывать и оплачивать счета с полностью расписанными целями платежа, для исключения коллизий и возможности двойного толкования данных платежей.
12. Решить вопрос о возврате вступительного взноса на счёт ДНТ, оплаченном собственниками участков при приобретении данных участков

- в компании «Красивая земля». «Красивая земля» не перечислила всю сумму, оплаченную собственниками участков на счёт ДНТ «Васильково2»
13. Провести анкетирование собственников участков в границах ДНТ с целью коррекции реестра членов ДНТ и собственников, не состоящих в членстве.
14. Обязать председателя произвести коррекцию реестра членов ДНТ и собственников, не состоящих в членстве, на основании анкетирования, и предоставить в течении 5ти месяцев после ОС в ревизионную комиссию на проверку.
15. Провести мероприятия по решению ОС членов ДНТ «Васильково2» от 23.04.2017г. пункт 15 по присоединению к деревне:
- А) Назначить ответственного по вопросу присоединения к деревне.
- Б) Запросить необходимые документы, и подготовить к следующему ОС список вопросов по необходимым мероприятиям для присоединения к деревне.

09.03.2020


_____/Мисякова Г.С./


_____/Кирасова А.А./


_____/Андреев О.Д./

5

Приложение №1

За период с 22.02.2019г. по 29.02.2020г на счет ДНТ «Васильково2»
поступило:

3608121 рубль 22 копейки, в т.ч.

- на развитие дорожной сети ДНТ 1411470 руб.,

- членские взносы- 1953239 рублей 22 коп.,

-целевые взносы - 219412 руб.,

-на ремонт подъездной дороги – 24000 руб.,

Потрачено за отчетный период: 2655 917 рублей 96коп., в том числе:

Членских взносов – 1464061 рубль 58 коп.

Вступительных взносов – 32000 рублей

На благоустройство – 466136 рублей 38 коп.

На строительство дорог 693720рублей.