

**Утвержден
на общем собрании членов ДПК
18 мая 2019 года**

АКТ

(от 18 мая 2019 года)

ревизионной комиссии по результатам проверки
административно-хозяйственной и бухгалтерской деятельности
ДПК «Октябрь» за период с 1 января по 31 декабря 2018 г.

Ревизию деятельности ДПК проводила Ревизионная комиссия (РК) в составе Кушнир И. Н. и Монаховой И.В. К работе привлекались: Председатель, бухгалтер и инженер кооператива. Проверке подлежали следующие аспекты деятельности Правления:

- A. финансовые документы
- B. журнал жалоб и предложений
- C. собственно деятельность правления и протоколы его заседаний
- D. исполнение решений прошлогоднего собрания

А. Финансовые документы.

Результаты проверки финансовой деятельности Правления представлены в виде приложений к настоящему Акту ревизионной комиссии и для наглядности на соответствующих плакатах, которые вывешены для всеобщего обозрения. Информация, отраженная в приложениях, содержит показатели по поступлению и расходованию бюджета за отчетный финансовый год (с 1 января по 31 декабря 2018 г.).

За истекший год проверены все финансовые документы кооператива. К финансовым документам, предъявленным для проверки, РК существенных замечаний не имеет, однако следует обратить внимание, что многие счета на оплату представлены в ч/б или цветной сканированной копиях. Следует заменить их на оригиналы документов. Первичные бухгалтерские документы имеются в наличии и оформлены надлежащим образом. Учет финансово-хозяйственной деятельности кооператива ведется в бухгалтерской программе 1С. Все обязательные отчеты предоставлены в контролирующие органы в установленные законодательством сроки, на которые получены положительные протоколы без замечаний. Проверок со стороны надзорных органов в 2018 году не проводилось.

В ходе проверки деятельности кооператива был проведен анализ расходов на основании сметного плана, утвержденного общим собранием пайщиков и фактических произведенных расходов за 2018 год. Суммарные плановые показатели сметы 2018 года практически равны сумме расходов по смете. (Приложения №№ I, II). Тем не менее при анализе расходов видно, что часть работ выполнена, другая часть выполнена частично и некоторые работы вообще не выполнялись:

- перерасход по отдельным статьям сметы составил – **151 970 руб.**, (2,09% от плановых показателей сметы);
- выполнены работы прошлых лет – **996 716 руб.** (13,72% от плановых показателей сметы);
- остаток по запланированным, но не выполненными работам на 2018 год – **540 232 руб.** (7,43 % от плановых показателей сметы);
- экономия по смете 2018 года – **387 452 руб.** (5,33 % от плановых показателей сметы).

Рассмотрим каждый раздел сметы в отдельности.

Первый раздел - Внешние организации - «ДЭК, долевое участие + целевые взносы». По данному разделу мы видим, что остались не выполненные расходы прошлого периода, которые составляют – **78 454 руб.** В прошлом году между нашим кооперативом и ДЭКом возникли

разногласия по вопросу оплаты за долевое участие, т.к. часть своих работ ДЭК выполнил не в полном объеме. В начале 2018 года данный вопрос был согласован и произведена оплата. Всего за истекший год по первому разделу оплачена сумма в размере **735 334 руб.**

Второй раздел - «Административно-хозяйственные расходы».

В этом разделе сметы по многим статьям есть экономия. В целом по данному разделу в 2018 году был остаток в размере – **103 911 руб.** Рассмотрим этот раздел более детально, разбив его на три части:

1 – перерасход текущего года составил **- 4 296 руб.**, который включает в себя перерасход по «услуги банка» в размере **- 4 123 руб.** в связи с увеличением тарифов, а также есть небольшой перерасход в размере **- 173 руб.** по статье «транспортные расходы».

2 – платежи прошлых лет – это текущие расходы по оплате труда - выплачена з/п и оплачены налоги за декабрь 2017 года, сумма по которым составила **25 305 руб.** Начисления и выплаты по з/п и налоговым отчислениям были проверены РК. Замечаний по этим позициям нет, налоги оплачены в полном объеме.

3 – не освоенные средства 2018 года в размере 69 150 руб. это сумма не освоенных средств по статье «юридические расходы». Данная статья расходов ежегодно планируется на возможные судебные разбирательства с привлечением юриста для подготовки документов в суд с целью к взысканию долгов с неплательщиков и решения других спорных вопросов. В этом году, несмотря на сохраняющиеся у части пайщиков долги за несколько лет, никаких судебных исков к должникам в суд не подавалось. Для решения проблемы по оплате взносов были использованы только методы убеждения, предупреждения и частичного ограничения ресурсов такие, как ограничение мощности и подачи воды, которые существенных результатов не принесли.

По 2-м судебным искам к Коноваловой Н.В. и Назаровой О.К., поданным в прошлом году, дела передаются Мировому судье. Эти вопросы будут решаться уже в текущем году.

РК еще в прошлом году рекомендовала более активно привлекать юриста для истребования долгов, которых в нашем кооперативе еще достаточно много, однако по этому вопросу никаких изменений не произошло.

4 – фактическая экономия средств, составила **13 752 руб.** Данная экономия стала возможной за счет снижения расходов на услуги связи, канц. товары, не оформлялась страховка Правления. Экономили на обслуживании компьютерных и бухгалтерских программ.

Третий раздел сметы - «Целевые взносы».

В 2018 году по этому разделу есть отклонения в размере **- 246 459 руб.** Для наглядности разделим данный раздел на 4 части:

1 – перерасход по данному разделу составляет **- 147 674 руб.** Он состоит из следующих показателей:

- по статье «электроснабжение...» перерасход составил **- 32 154 руб.** В плане на данную статью было заложено 500 000 руб., которые включают в себя расходы на уличное освещение, правление, скважину, предоплату за э/э с участков.

РК обращает особое внимание на расходы по данной статье. Уже не первый год наши пайщики имеют возможность индивидуально оплачивать за фактически потребленную ими э/энергию напрямую в сбытовую компанию, однако до сих пор далеко не все выполняют свою прямую обязанность.

Напомню, как происходят расчеты за э/энергию: согласно данных собственных приборов учета потребитель оплачивает свой расход в Петроэлектросбыт. После этого поступившую сумму Петроэлектросбыт перечисляет на расчетный счет ДПК «Октябрь» (как агента), который, в свою очередь, переводит полученную сумму в ПСК. Таким образом, возникает транзит средств между пайщиками и ПСК через наш кооператив. И сколько денег поступило от пайщиков в счет оплаты за э/энергию, столько и должно быть перечислено в ПСК.

К сожалению, многие члены нашего кооператива являются не добросовестными плательщиками и не платят за э/энергию годами. А кооператив покрывает их расходы за счет других членов кооператива, которые своевременно оплачивают все взносы и в т.ч. оплачивают э/энергию. В результате чего уже третий год растет разница между фактическим потреблением э/энергии и поступившей за нее оплатой. Это наглядно видно из Приложения №VI

Разница между поступившими суммами для оплаты э/энергии и фактически оплаченными ДПК «Октябрь»

№ п/п	Назначение	Сумма, руб.			
		2016 г.	2017 г.	2018 г.	ИТОГО
1	Поступило от пайщиков для оплаты э/энергии	812 967	1 636 390	2 174 213	4 623 570
2	Оплачено ДПК "Октябрь" за потребленную э/энергию	1 171 910	2 217 529	2 706 367	6 095 806
	ИТОГО	-358 943	-581 139	-532 154	-1 472 236

Как мы видим, и в 2018 году оплата за э/энергию с участков производилась пайщиками крайне нерегулярно и не в полном объеме. При этом э/сбытовая компания ежемесячно выставляла счета кооперативу на оплату потребленной энергии нашими пайщиками. И опять, как и в прошлые годы, во избежание отключения э/энергии в зимний период и для исключения штрафных санкций в виде пеней, эта разница покрывалась за счет целевых взносов.

РК считает такое расходование средств крайне нежелательно, т.к. это приводит к неисполнению сметы по другим статьям расходов и поощряет должников не платить и дальше. Средства, оплаченные членами кооператива (членские и целевые взносы), должны быть использованы только в соответствии и в рамках утвержденной сметы и не должны покрывать расходы должников.

И по состоянию на 01.01.2019 года за счет целевых взносов было заплачено за электроэнергию уже почти 1,5 млн. рублей.

- по статье «снос деревьев...» перерасход составил – 115 520 руб. В основном расход по данной статье напрямую связан с реконструкцией, т.к. спил деревьев проводился с целью подготовки трассы для новых электросетей. Трасса была расчищена на следующих участках: Пограничная улица, Пограничный переулок, Зеленый переулок, Короткий переулок, Моховая улица. Вырезаны все мешающие ветки деревьев. Также был произведен спил 2-х деревьев по требованию Роспотребнадзора на 4 Нагорной ул., кроме этого, была спиленена 1 сухая береза на углу 5-ой Нагорной и Боковой улицы.

2 – работы прошлых лет составили – 943 567 руб.

Основной статьей увеличения расходов по работам прошлых лет является статья

- «реконструкция электросетей», которая по сравнению с планом превышена на – 914 761 руб. (*Справочно: в прошлом году, по данной статье оставалось невыполненных работ на сумму 1 888 780 руб.*). Этот показатель РК считает очень позитивным, т.к. за истекший год мы существенно продвинулись в данном вопросе. Были выполнены следующие работы:

- В январе 2018 года между ДПК «Октябрь» и АО «ЛОЭСК» был заключен договор №17-002/2018 от 21 января 2018 года на выполнение работ по капитальному ремонту ВЛ-04 кВ ТП№ 494, ул. 11 Линия, ул. Хребтовая, ул. 21 Линия, совместная подвеска ВЛ-0,4 кВ с ДНС «Свердловец», ДПК «Светлана», ДПК «Октябрь». Данные работы выполнялись в 1 полугодии 2018 года и были завершены 28.04.2018г. о чем свидетельствует акты выполненных работ (КС2 и КС3), предоставленные РК

- В 2018 году от 276 подстанции были отключены все сторонние потребители, которые не являются членами нашего кооператива. Полностью сделана реконструкция сетей «под ключ» на участке: от Пограничной улицы до Моховой улицы, куда вошли Пограничный переулок, Зеленый переулок, Короткий переулок; переключили 4-х абонентов по Боковой улице. О выполнении реконструкции э/сетей свидетельствует акт выполненных работ, предоставленный РК (КС2 и КС3)

Также РК были представлены документы, подтверждающие расходы на приобретение материалов для реконструкции электросетей.

Теперь всем членам ДПК «Октябрь», с реконструированными электросетями ВЛ-0,4кВ и имеющими выносные узлы учёта, необходимо индивидуально заключить прямые договора электроснабжения со сбытовой организацией – ПСК, в соответствии с действующим законодательством РФ.

- **«земельный налог»** - оплачено больше на **28 806 руб.** В прошлом году остаток по статье составил 50 000 руб., т.к. ранее по налогу была переплата. В этом году провели сверку и сделали перерасчет. Оплата налога была сделана в начале 2018 года. Общая сумма оплаты составила 78 806 руб.

- **3 – остаток работ 2018 года на сумму 471 082 руб.**, в т.ч. по статьям:

- **«техническое содержание и ремонт скважины, трубопровода и запорной арматуры магистральной и распределительной сети системы водоснабжения»** - 116 082 руб. По данной статье выполнялись подготовительные работы по запуску водопровода на летнее время, в течение сезона осуществлялся только аварийный ремонт труб.

Также в 2018 году с ООО «ВентоЛайн Ижиниринг» был заключен договор № 06/2018-1 16.06.2018г. на сумму 160 000 руб., на обследование и модернизацию водонапорной башни. Работы выполнены, акты выполненных работ представлены РК.

- **«оформление в собственность земель скважины и КТП-276»** - остаток суммы по данной статье составляет – 55 000 руб.

- **«ремонт дорог (подсыпка)»** и **«завершение кадастровой съемки границ общественных земель»** - работы по данным статьям не выполнялись и на конец года остаток по ним составил 200 000 руб. и 100 000 руб. соответственно.

- **4 - фактическая экономия** средств, составила **373 700 руб.**, которая образовалась за счет сокращения расходов по статьям:

- **«уборка территории (уборка стихийных свалок, новаленных деревьев)»** - в истекшем году по данной статье расходов не было, т.к. эколог-подборщик, который работает в нашем кооперативе, своевременно и качественно выполняет свои обязанности. Результат – экономия **20 000 руб.**

- **«патрулирование территории ДПК экипажами ГБР...»** - экономия составила **121 600 руб.**, это произошло в связи с тем, что договор на обслуживание был заключен только с сентября 2018 года.

- **«две кнопки тревожной сигнализации...»** - отказались от заключения договора. Экономия составила **36 000 руб.**

- **«непредвиденные и прочие расходы»** - по данной статье экономия составила **196 100 руб.**, за весь год был только один расход в размере 3 900 руб. для прохождения годового бухгалтерского семинара.

В этом году поступления взносов от пайщиков, чуть ниже уровня прошлого года и составляет 65,8% от плановой сметы 2018 года.

Всего в 2018 году с учетом долгов прошлых лет планировалось получить от пайщиков взносы на сумму **10 016 488,95 руб. (Приложение №III), в том числе долги прошлого периода в размере **2 653 692 руб.**, а также текущие платежи 2018 года в размере **7 362 797 руб.****

Фактически в 2018 год поступило 8 767 682,29 руб., в т.ч.:

- **взносов** на сумму **6 489 468,98 руб.**, которые состоят из взносов за прошлые периоды на сумму **1 545 683,95 руб.**, что составляет 58,42 % от плановой суммы задолженности и взносы текущего года на сумму **4 936 385,03 руб.**, что составляет 67,93% от плановой суммы взносов в 2018 году; вступительные взносы – в размере **7 400 руб.**

- **аренда магазина** – в размере **104 000 руб.**

- **транзитные средства** - в размере **2 174 213,31 руб.** для перечисления в ПСК в качестве оплаты за э/энергию.

Таким образом, по состоянию на 01.01.2019 года, сумма недополученных взносов составила **3 423 020 руб.**, это соответствует 34,17 % от плановой суммы.

РК хочет отметить, что в этом году поступление взносов в процентном соотношении практически сохраняется на уровне прошлого года. Но тем не менее сумма долгов еще очень высока. Правление продолжает работу по сбору долгов.

ПРИЛОЖЕНИЕ III

ПОСТУПЛЕНИЕ и расход денежных средств в 2018 году

Статья	ИТОГО год 2018		Отклонение от плана 2018г +/-
	План	Факт	
Остаток денежных средств по состоянию на 01.01.18г., в т.ч.:	1 397 156,13	<u>1 397 156,13</u>	
на р/счете	1 397 156,13	1 397 156,13	
ПОСТУПЛЕНИЕ в 2018 году, в т.ч.:	10 016 488,95	8 767 682,29	-3 423 019,97
Оплата долгов прошлых периодов (2013-2017 г.г.)	2 653 692	1 553 684	-1 100 008
по умершим	529 335,00		-529 335,00
по идейным	40 275,00	18 953,00	-21 322,00
по злостным	560 889,00	11 538	-549 351,00
прочая задолженность	1 515 192,95	1 515 192,95	0,00
Аренда магазина (декабрь 2017г.)	8 000,00	8 000,00	0,00
Платежи за 2018 год, в т.ч.:	7 362 797,00	5 039 785,03	-2 323 012
Членские взносы с земельным налогом	2 121 517,00	1 417 267,83	-704 249,17
Вступительные взносы		7 400,00	7 400,00
Целевые сборы	4 488 400,00	3 033 100,36	-1 455 299,64
Аренда магазина	96 000,00	96 000,00	0,00
Долевое ДЭК + Целевые ДЭКа	656 880,00	486 016,84	-170 863,16
Поступление за электроэнергию (для перечисления в ПСК)		2 174 213,31	транзит
ВСЕГО денежных средств:	11 413 345,08	10 164 838,42	-1 248 806,66
РАСХОД, в т.ч.:	7 266 797,00	7 487 798,75	-221 001,75
ДЭК (долевое участие + целевые взносы, лицензия)	656 880,00	735 333,78	-78 453,78
Административно-хозяйственные расходы:	190 000,00	111 394,00	78 606,00
Зарплата и налоги	1 931 517,00	1 906 211,68	25 305,32
Целевые взносы	4 488 400,00	4 734 859,29	-246 459,29
Оплата за э/энергию в ПСК		2 174 213,31	транзит
ВСЕГО оплачено:	7 266 797,00	9 662 012,06	-2 395 215,06
Остаток денежных средств на 31.12.18г.		<u>502 826,36</u>	

По состоянию на 01 января 2019 года в нашем кооперативе остается достаточно большое количество должников, которые имеют задолженность от 3 до 5 лет. Но благодаря повышению сознательности у части наших пайщиков, а также действиям Правления в **2019 году** удалось **собрать часть задолженности за прошлый период в размере 474 258 руб. Но все равно это существенно меньше, чем в прошлом году (справочно: в I половине 2018 года погашено долгов прошлых периодов на сумму 1 317 331 руб.).** Авансовых платежей за 2019 год практически не нет.

Среди должников, задолженность которых превышает 3 и более лет, наиболее крупные суммы имеют следующие члены кооператива (Приложение №IV):

ПРИЛОЖЕНИЕ IV

№ п/п	ФИО пайщика	на 01.01.2018 года	на 16.05.2019 года	ПРИНЯТЫЕ МЕРЫ
Задолженность более 5 лет		298 831р.	363 124р.	
1	Коновалова Н.В.	100 484р.	120 945р.	отправлено письмо, ограничена э/энергии до расчетной, подано в суд исковое заявление, будет ограничена вода
2	Назарова О.В.	103 348р.	125 878р.	отправлено письмо, подано в суд исковое заявление, ограничена э/энергия, перекрыта вода
3	Латухина М.Н.	94 999р.	116 301р.	в городе не проживает, живет на даче, в контакт не вступает, ограничена мощность э/энергии до расчетной, в настоящее время идет розыск человека, готовится исковое заявление в суд
Задолженность более 4 лет		154 861р.	197 309р.	
4	Люшкевич С.А.	87 954р.	110 707р.	сделано устное предупреждение (проживал на даче), по э/э имеет прямой договор, вода ограничена. Зимой 2019 года дом сгорел
5	Сергиенко Н.П.	66 907р.	86 602р.	устное предупреждение, должна заплатить в мае 19, необходимо поставить на контроль
Задолженность более 3 лет		107 197р.	139 873р.	
6	Калмыков А.П.	60 094р.	69 017р.	платит частично, отправлено письмо
7	Лавриненко И.Н.	47 103р.	70 856р.	начал платить 30.06.18, получено гарантийное письмо по оплате, необходимо поставить на контроль
ВСЕГО ЗЛОСТНЫХ НЕПЛАТЕЛЬЩИКОВ		560 889р.	700 306р.	

"Идейные" неплательщики ДПК "Октябрь"

№ п/п	ФИО пайщика	на 01.07.2018г.	на 16.05.2019г.	ПРИНЯТЫЕ МЕРЫ
1	Иванов И.И.	18 442р.	30 747р.	Платят по своему расчету, меры не приняты
2	Фалко А.	21 833р.	34 533р.	
ИТОГО:		40 275р.	65 280р.	

Также из года в год продолжает увеличиваться задолженность по взносам тех участков, пайщики которых умерли, а наследников либо невозможно найти, либо они просто не переоформляют документы. На сегодняшний день эта задолженность составляет 654 916 руб. (Приложение №V)

ПРИЛОЖЕНИЕ №V

Задолженность по не переоформленным участкам

№ п/п	ФИО пайщика	По состоянию на 01.01.2018г. данным текущего года	По состоянию на 01.01.2018г. данным текущего года	Примечание
1	Иванов Виктор Николаевич	137 961р.	159 278р.	Умер, отключено водоснабжение и электричество
2	Викулина Е.И.	129 951р.	150 628р.	Умерла, идет переоформление, отключено водоснабжение и электричество
3	Ситдиков Ислам Исмагилович, Роман - наследник	84 477р.	103 994р.	Умер, отключена вода и э/энергия (наследник 16.05.19г. оплатил 50 тыс. руб., и до конца мая обещал закрыть всю задолженность) – поставить на контроль
4	Сныткина И.В.	51 577р.	74 032р.	Умерла, наследство не оформлено
5	Парастаев В.В.	74 111р.	95 004р.	Умер, наследство не оформлено
6	Фомкина С.А.	51 258р.	71 980р.	Умерла, наследство не оформлено
	ИТОГО:	529 335р.	654 916р.	

Правлением кооператива ежегодно проводится работа по взысканию задолженности, извещая должников о необходимости погашения долга путем направления уведомительных писем, телефонных звонков, но эти меры не всегда приносят желаемые результаты. Это видно из постоянно увеличивающихся долгов по отдельным категориям наших пайщиков.

Также наличие больших долгов говорит о безнаказанности членов кооператива, которые «не спешат» гасить свои долги, но имеют комфортные условия проживания (свет, вода) за счет добросовестных плательщиков.

Учитывая вышеизложенное, РК отмечает, что, несмотря на ежегодную рекомендацию руководителям ДПК «Октябрь» занять более активную позицию в отношении должников, привлекать неплательщиков к ответственности, применять к ним штрафные санкции, пользоваться услугами юриста (средства на эти расходы ежегодно закладываются в бюджет сметы) для составления требований и подготовки документов для подачи в суд с целью взыскания задолженности, никаких существенных действий в этом направлении за истекший год не было. Никому из должников штрафные санкции в виде пеней не применялись. Судебные иски не подавались.

РК отмечает, что по состоянию на 16.05.2019г. общая задолженность, на основании предоставленных данных, составляет около 3 млн. рублей.

Также РК считает необходимым в срок до 31 июля 2019 года провести дополнительную сверку по оплате взносов по всем членам кооператива, с дальнейшим применением штрафных санкций к должникам.

В. журнал жалоб и предложений

В 2018 году в Правление поступило 15 письменных заявлений от членов ДПК "Октябрь", практически все заявления рассмотрены и отработаны в индивидуальном порядке.

Основная масса заявлений относятся к хозяйственным вопросам.

- Заявления по спилу деревьев. Было 4 заявления (одно осталось с прошлого года). По 1 заявлению было спилено аварийное дерево на Пограничной д.1. По 3 заявлениям был отказ, т.к. заявления были поданы на спил деревьев на участке 3-х лиц.

- Заявления по затоплению участков. Было подано 3 заявления: участок на 2 Нагорной д.11; Пограничный переулок д.11, участок в конце Ручейной при повороте на 11 линию. Одно из них рассмотрено на общем собрании, которое проводилось в 2018 году. По заявлению по Пограничной ул.д.11 общим собранием был принят отказ в оказании помощи (осушении участка). По обоим заявлениям проведена консультационная работа для решения данной проблемы. На одном из участком собственными силами частично проведена очистка сточной канавы.

- Заявления по вопросам между соседями: по поводу границ участка (Петренко, Маняхина – судебные разбирательства продолжаются уже несколько лет), освобождение дороги, претензия по соблюдению норм расположения объектов на соседних участках.

- Заявление от Иванова И.И. с требованием предоставления различных документов состоящее из 25 пунктов.

Что касается судов, то за последние два года был один суд с членом ЛОМО Жуковой Лиdiей Лукьяновной по реке Гладыш о незаконном строительстве дороги в водоохранной зоне для проезда на свой участок в ЛОМО через наш кооператив. Суд вынес предписание освободить дорогу и восстановить первоначальный вид, но со стороны ответчика была подана апелляционная жалоба. Сейчас Суд окончательно выигран, решение вступило в силу. Назначено производство ССП (приставы) о взыскании с гр. Жуковой судебных издержек. Направлено письмо в ССП г. Снежинск Челябинской обл. по месту её регистрации.

Традиционно поступают жалобы и заявления в различные инстанции от члена нашего кооператива Иванова И.И. Ранее он писал жалобы по помойке в районный Роспотребнадзор. Но не для кого не секрет, что нашей помойкой пользуются не только члены нашего кооператива, но и абсолютно все, чей путь лежит по этой дороге мимо помойки, и, в результате этой жалобы, был наложен штраф в размере 100 000 руб., который оплачивали наши пайщики.

В 2018 году от Иванова И.И. была подана очередная жалоба насчет мусора, которую он направил уже в Москву в Центральный Роспотребнадзор. Нам была назначена проверка и в ходе ее проведения, узнав, что теперь штраф составит уже 350 000 руб., который также ляжет на плечи пайщиков он отозвал свою жалобу.

Подобные действия отнимают у работников Правления много времени и требует большого нервного напряжения вместо того, чтобы использовать это время на работу с должниками и завершение реконструкции электросетей.

С. собственно деятельность правления и протоколы его заседаний

В 2018 году было проведено более 10-ти заседаний Правления на которых обсуждались вопросы о потерях в э/сетях, приоритетности оплаты за э/энергию, о пользовании участком земли под СТП 276а, о финансировании работ по кадастровой съемке для оформления в собственность ДПК «Октябрь» участка СТП 276а и кабельные линии, включая охранные зоны, о присоединении дополнительных абонентов ДПК «Возрождение» к Скважине №1. Проведено ряд совещаний (около 30) (докладов председателя Правлению) о состоянии дел в судах с СНТ №2 ЛОМО (Жукова) и Минюстом (УДЭК «Орехово-Северное») и о решениях Совета учредителей УДЭК.

D. исполнение решений прошлогоднего собрания

Решения прошлого собрания были выполнены только частично.

Общий вывод

В целом административно-хозяйственная деятельность Правления и бухгалтерии за отчетный период соответствовали основным положениям Устава ДПК и решениям общих собраний членов кооператива. РК предлагает признать работу Правления удовлетворительной.

К настоящему акту имеются 6 приложений.

Председатель ревизионной комиссии

 (Кушнир И.Н.)

Члены комиссии

 (Монахова И.В.)

ПРИЛОЖЕНИЕ I

ПОСТАТЕЙНОЕ ПЛАНИРОВАНИЕ И ИСПОЛНЕНИЕ СМЕТЫ в 2018 году

№ п/п	Статья	План	Факт	Отклонение +/-	Перерасход текущего года	Работы прошлых лет	Остаток работ 2018 года	Экономия 2018 года
1	ДЭК (долевое участие + целевые взносы)	656 880	735 334	-78 454		-78 454		
	Бюджет взнос на 1 пайщика 656 880/336 = 1 955 руб.							
2	Административно-хозяйственные расходы	2 121 517р.	2 017 606р.	103 911р.	-4 296р.	25 305р.	69 150р.	13 752р.
	Юридические услуги (судебные иски, юридическое сопровождение договоров, консультации в решении спорных вопросов)	70 000р.	850р.	69 150р.			69 150р.	
	Канцтовары и почт.расх. (кортидж, бумага, ручки, корандоши, резинки, конверты, клей, ватман, журналы, отправка отчетов, писем)	7 000р.	5 721р.	1 279р.				1 279р.
	Транспортные расходы (сдача денег в банк, объезд должников, судебные поездки, поездки для прохождения различных проверок)	35 000р.	35 173р.	173р	-173р.			
	Страховка Правления	2 000р.	0р.	2 000р.				2 000р.
	Услуги банка (2 тыс./мес.)	24 000р.	28 123р.	-4 123р	-4 123р.			
	Обслужив. комп. и бухг.программ	17 000р.	16 467р.	533р.				533р.
	Услуги связи (телефон, интернет)	35 000р.	25 060р.	9 940р.				9 940р.
	Зарплата и налоги	1 931 517р.	1 906 212р.	25 305р.	0р.	25 305р.	0р.	0р.
	Бюджет взнос за 1 сегмент 12 121 517 / 2 852,88 = 743,64 = 744 руб.							
3	Целевые взносы	4 488 400р.	4 734 859р.	-246 459р	-147 674р.	-943 567р	471 082р.	373 700р.
3.1.	Техническое содержание и ремонт скважины, трубопроводов и запорной арматуры магистральной и распределительной сети системы водоснабжения	400 000р.	283 918р.	116 082р.			116 082р.	
3.2.	Уборка территории (уборка стихийных свалок, поваленных деревьев)	20 000р.	0р.	20 000р.				20 000р.
3.3.	Электроснабжение: уличное освещение, правление, скважина, предоплата э/с участков	500 000р.	532 154р.	-32 154р	-32 154р.			
3.4.	Патрулирование территории ДПК экипажем ГБР не менее 2-х раз в сутки (15200*12 мес.)	182 400р.	60 800р.	121 600р.				121 600р.
3.5.	Две кнопки тревожной сигнализации, выезд ГБР (правление + бухгалтер) 3000x12мес	36 000р.	0р.	36 000р.				36 000р.
3.6.	Реконструкция электросетей	2 600 000р.	3 514 761р.	-914 761р	-914 761р.			
3.7.	Оформление в собственность земель скважины и КТП-276	100 000р.	45 000р.	55 000р.			55 000р.	
3.8.	Снос деревьев (подготовка трассы для реконструкции электросетей (стоимость спила 1 дер.от 2,5-10 т.руб. в зависимости от сложности))	100 000р.	215 520р.	-115 520р.	-115 520р.			
3.9.	Ремонт дорог (подсыпка)	200 000р.	0р.	200 000р.			200 000р.	
3.10.	Земельный налог	50 000р.	78 806р.	28 806р.		-28 806р.		
3.11.	Завершение кадастровой съёмки границ общ. земель	100 000р.	0р.	100 000р.			100 000р.	
3.12.	Непредвиденные и прочие расходы	200 000р.	3 900р.	196 100р.				196 100р.
	Бюджет взнос за 1 членство 4 488 400/336 = 13 358							
	Всего:	7 266 797р.	7 487 799р.	-221 002р.	-151 970р.	-996 716р.	540 232р.	387 452р.

ПРИЛОЖЕНИЕ II

РАСХОД (ИСПОЛНЕНИЕ СМЕТЫ ДПК « ОКТЯБРЬ» в 2018 году)

Статья	План	Факт	Отклонение+/-
ДЭК (долевое участие + целевые взносы)	656 880	735 334	-78 454
Административно-хозяйственные расходы:	190 000	111 394	78 606
Зарплата и налоги	1 931 517	1 906 212	25 305
Целевые взносы	4 488 400	4 734 859	-246 459
ИТОГО:	<u>7 266 797</u>	<u>7 487 799</u>	-221 002

ПРИЛОЖЕНИЕ III

ПОСТУПЛЕНИЕ и расход денежных средств в 2018 году

Статья	ИТОГО год 2018		Отклонение от плана 2018г. +/-
	План	Факт	
Остаток денежных средств по состоянию на 01.01.18г., в т.ч.:	1 397 156,13	1 397 156,13	
на р/счете	1 397 156,13	1 397 156,13	
ПОСТУПЛЕНИЕ в 2018 году, в т.ч.:	10 016 488,95	8 767 682,29	-3 423 019,66
Оплата долгов прошлых периодов (2013-2017 г.г.)	<u>2 653 692</u>	<u>1 553 684</u>	<u>-1 100 008</u>
Платежи за 2018 год, в т.ч.:	7 362 797,00	5 039 785,03	-2 323 012
Членские взносы с земельным налогом	2 121 517,00	1 417 267,83	-704 249,17
Вступительные взносы		7 400,00	7 400,00
Целевые сборы	4 488 400,00	3 033 100,36	-1 455 299,64
Аренда магазина	96 000,00	96 000,00	0,00
Долевое ДЭК + Целевые ДЭКа	656 880,00	486 016,84	-170 863,16
Поступление за электроэнергию (для перечисления в ПСК)		2 174 213,31	транзит
ВСЕГО денежных средств:	11 413 645,08	10 164 838,42	-1 248 806,66
РАСХОД, в т.ч.:	7 266 797,00	7 487 798,75	-221 001,75
ДЭК (долевое участие + целевые взносы, лицензия)	656 880,00	735 333,78	-78 453,78
Административно-хозяйственные расходы:	190 000,00	111 394,00	78 606,00
Зарплата и налоги	1 931 517,00	1 906 211,68	25 305,32
Целевые взносы	4 488 400,00	4 734 859,29	-246 459,29
Оплата за з/энергию в ПСК		2 174 213,31	транзит
ВСЕГО оплачено:	7 266 797,00	9 662 012,06	-2 395 215,06
Остаток денежных средств на 01.01.19г.		502 826,36	

не получены взносы по состоянию на 01.01.2018 года	-3 423 020
Поступило в 2019 году по состоянию на 16.05.2019г., в т.ч.:	498 598
Погашение задолженности за прошлые периоды	474 258
авансовые платежи за 2019 год	24 340
Остаток задолженности по взносам на 16.05.2019 года, в т.ч.:	-2 948 762
Злостные неплательщики	-700 306
задолженность по непереоформленным участкам (после смерти собственника)	-654 916
задолженность по "идейным" неплательщикам	-65 280
прочая задолженность	-1 528 260

ПРИЛОЖЕНИЕ IV

Злостные неплательщики ДПК "Октябрь"

№ п/п	ФИО пайщика	на 01.01.2018 года	на 16.05.2019 года	ПРИНЯТЫЕ МЕРЫ
Задолженность более 5 ле		298 831р.	363 124р.	
1	Коновалова Н.В.	100 484р.	120 945р.	отправлено письмо, ограничена мощность э/энергии до расчетной, подано в суд исковое заявление , будет ограничена вода
2	Назарова О.В.	103 348р.	125 878р.	отправлено письмо, подано в суд исковое заявление, ограничена э/энергия, перекрыта вода
3	Латухина М.Н.	94 999р.	116 301р.	в городе не проживает, живет на даче, в контакт не вступает, ограничена мощность э/энергии до расчетной, идет розыск человека 5 лет, готовится исковое заявление для подачи в суд
Задолженность более 4 ле		154 861р.	197 309р.	
4	Люшкевич С.А.	87 954р.	110 707р.	сделано устное предупреждение (проживал на даче), э/э прямой договор, вода ограничена. Зимой 19 года дом сгорел
5	Сергиенко Н.П.	66 907р.	86 602р.	устное предупреждение, должна заплатить в мае 19, поставить на контроль
Задолженность более 3 ле		107 197р.	139 873р.	
6	Калмыков А.П.	60 094р.	69 017р.	платит частично, отправлено письмо
7	Лавриненко И.Н.	47 103р.	70 856р.	начал платить 30.06.18 , получено гарантийное письмо, поставить на контроль
ВСЕГО ЗЛОСТНЫХ НЕПЛАТЕЛЬЩ		560 889р.	700 306р.	

"Идейные" неплательщики ДПК "Октябрь"

№ п/п	ФИО пайщика	на 01.07.2018г.	на 16.05.2019г.	ПРИНЯТЫЕ МЕРЫ
1	Иванов И.И.	18 442р.	30 747р.	
2	Фалко А.	21 833р.	34 533р.	меры не приняты
ИТОГО:		40 275р.	65 280р.	

ПРИЛОЖЕНИЕ V

Задолженность по непереоформленным участкам

№ п/п	ФИО пайщика	По состоянию на 01.01.2018г. данным текущего года	По состоянию на 01.01.2018г. данным текущего года	Примечание
1	Иванов Виктор Николаевич	137 961р.	159 278р.	Умер, отключено водоснабжение и электричество
2	Викулина Е.И.	129 951р.	150 628р.	Умерла, идет переоформление, отключено водоснабжение и электричество
3	Ситдиков Ислам Исмагилович, Роман - наследник	84 477р.	103 994р.	Умер, отключена вода и э/энергия <u>(наследник 16.05.19г. оплатил 50 тыс., до конца мая обещает закрыть всю задолженность)</u>
4	Сныткина И.В.	51 577р.	74 032р.	Умерла, наследство не оформлено
5	Парастаев В.В.	74 111р.	95 004р.	Умер, наследство не оформлено
6	Фомкина С.А.	51 258р.	71 980р.	Умерла, наследство не оформлено
ИТОГО:		529 335р.	654 916р.	

ПРИЛОЖЕНИЕ VI

Разница между поступившими суммами для оплаты э/энергии и фактически оплаченными

№ п/п	Назначение	Сумма, руб.			
		2016 г.	2017 г.	2018 г.	ИТОГО
1	Поступило от пайщиков для оплаты э/энергии	812 967	1 636 390	2 174 213	4 623 570
2	Оплачено ДПК "Октябрь" за потребленную э/энергию	1 171 910	2 217 529	2 706 367	6 095 806
	ИТОГО	-358 943	-581 139	-532 154	-1 472 236