

ОТЧЕТ

ревизионной комиссии

Компания: АССОЦИАЦИЯ «СЖД ЗОЛОТЫЕ КЛЮЧИ»

период: 01.01.2020г.-31.12.2020г.

г. Днепр
2021 год

Ревизионной комиссией в составе Шарова Ю. – председатель, Панченко Т., Зинченко Л. была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации за 2020 год.

Результаты нашей работы мы приводим ниже:

Подтверждение затрат согласно бюджета за 2020 г.

Выявление расходов, превышающих бюджет.

По состоянию на 01.01.2020г. согласно данных бухгалтерского учета на расчетном счете Ассоциации имелись переходящие средства в размере 411 248,26 грн. За 2020 год на расчетный счет поступило 8 028 811,84грн. (с учетом начислений за водоснабжение и водоотведение), фактически потрачено 7 465 154,24грн. (в том числе на оплату водоснабжения и водоотведения 1 930 760,39грн.). По состоянию на 31.12.2020 года остаток средств составил 948 905.85грн.

Мы проанализировали затраты Ассоциации за 2020 год (без учета оплаты водоснабжения и водоотведения) согласно данных бухгалтерского учета и первичных документов и сопоставили с запланированными затратами, которые заложены в бюджете Ассоциации.

Результаты данного сопоставления по статьям представлены в Приложении 1.

Принятым на общем собрании бюджетом на 2020 год планировались расходы Ассоциации в размере 5 449 800,00 грн. На планируемые статьи бюджета согласно данных бухгалтерского учета было фактически потрачено 5 125 286,40 грн., что на 324 513,60 грн. меньше. По некоторым статьям произошел перерасход бюджета, а по другим экономия средств (см. Приложение 1)

Бюджетом на 2020 год Фонд развития не предусматривался. Однако с учетом имевшихся профицитных средств, в Фонд развития было потрачено 409 107,45грн. Данные расходы указаны в Приложении 2.

С учетом этого фактические расходы Ассоциации (без учета оплаты водоснабжения и водоотведения) составили 5 534 393,85грн., что на 84 593,85 грн. больше, чем было запланировано.

Вследствие быстрого роста поселка и увеличения размеров получаемых платежей, рекомендуем утвердить на общем собрании новый бюджет Ассоциации, включающий в себя фонд развития для аккумуляции распределения профицитных средств.

В результате проверки заключенных Договоров и актов выполненных работ было обнаружено следующее.

Решением правления от 26.06.2020 были выделены средства на прочистку канализационных сетей улиц, с большим сроком эксплуатации канализационных коллекторов., среди которых:

-ул. Бульварная 1050 м;

-ул. Киевская 700 м;

- ул. Вишневая 300 м

на общую сумму 120 000 грн. Работы поручены ЧП Москаленко. В акте выполненных работ. Мы не обнаружили работ по ул. Вишневой, но прочищена была новая для поселка ул. Василькова. Это несоответствие нуждается в комментариях техника Степанова, который курировал данный вопрос.

Сумма	Наименование платежа	Код получателя	Наименование
57 750, 00	Плата за гідродинамічне очищення зовнішніх каналізаційних мереж вул.Бульварна 3г.акта від 17.08.20р. Дог.№ 02/20 від 31.07.2020 Без ПДВ	2206400305	ФОП Москаленко Н.А.
57 750, 00	Плата за гідродинамічне очищення зовнішніх каналізаційних мереж вул.Київська,Василькова 3г.акта від 17.09.20р. Дог.№ 02/20 від 31.07.2020 Без ПДВ	2206400305	ФОП Москаленко Н.А.

ВСЕГО :115 500, 00 ГРН.

Общая информация о значительных затратах на развитие и обслуживание поселка:

Прочистка канализационных сетей:

Сумма	Наименование платежа	Код получателя	Наименование
22 000,00	За послуги по технічному обслуговуванню системи каналізації зг.Дог.N13 від 24.03.2020р рах 32 від 24.03.2020 Без ПДВ	2536417512	ОМЕЛЬЧЕНКО А.К. ФОП
3 900,00	За послуги по технічному обслуговуванню системи каналізації зг.Дог.N14 від 14.04.2020р актN43 від 14.04.2020 Без ПДВ	2536417512	ОМЕЛЬЧЕНКО А.К. ФОП
3 150,00	За послуги по технічному обслуговуванню системи каналізації зг.Дог.N13 від 24.03.2020р рах.N41 від 22.04.2020 Без ПДВ	2536417512	ОМЕЛЬЧЕНКО А.К. ФОП
2 340,00	Плата за гідродинамічне очищення зг. акта вик.роб. від 12.06.20 Дог.N01/20 від 10.06.20 Без ПДВ	2206400305	ФОП Москаленко Н.А.
57 750,00	Плата за гідродинамічне очищення зовнішніх каналіз.мереж вул.Бульварна Зг.акта від 17.08.20р. Дог.N 02/20 від 31.07.2020 Без ПДВ	2206400305	ФОП Москаленко Н.А.
57 750,00	Плата за гідродинамічне очищення зовнішніх каналіз.мереж вул.Київська,Василькова Зг.акта від 17.09.20р. Дог.N 02/20 від 31.07.2020 Без ПДВ	2206400305	ФОП Москаленко Н.А.
10 000,00	Плата за гідродинамічне очищення КНС вул.Київська,42 Коралова,3,22 Соборна,3 Зг.акта від 22.09.20р. Дог.N 02/20 від 31.07.2020 Без ПДВ	2206400305	ФОП Москаленко Н.А.
15 000,00	Плата за гідродинамічне очищення КНС вул.Київська,42 Полтавська13,43а,43в,69 Коралова,2 Зг.акта від 25.09.20р. Дог.N 02/20 від 31.07.2020 Без ПДВ.	2206400305	ФОП Москаленко Н.А.
3 300,00	ПЛАТА ЗА ГІДРОДИНАМІЧНЕ ОЧИЩЕННЯ вул.Соснова ЗГ.акта викон.робіт від 23.10.20р. БЕЗ ПДВ.	2206400305	МОСКАЛЕНКО НЕЛЛІ АНДРІЙВНА
175 190,00	Итого		

Установка опор освещения:

Сумма	Наименование платежа	Код получателя	Наименование
16 375,00	Плата за встановлення двох опор освітлення Дог.N 03/01 від 03.01.20р. згідно акта N 3 від 03.02.2020 року. Без ПДВ	41864547	БГ ТАТРИМ ТОВ
7 351,00	Плата за встановлення опорb освітлення(КППН1) Дог.N 06/01 від 06.01.20р. згідно акта N 6 від 03.02.2020 року. Без ПДВ	41864547	БГ ТАТРИМ ТОВ
22 440,00	Плата за опори освітлення Зг. Дог.N12/02/20 від 12.02.20р. рах N 5 від 12.02.2020р. Без ПДВ	3153220551	МСДВЄДЬ М.Ю. ФОП
13 630,00	Плата за опори освітлення Зг. Дог.N12/02/20 від 12.02.20р. рах N 34 від 28.05.2020р. Без ПДВ	3153220551	МСДВЄДЬ М.Ю. ФОП
19 180,00	Плата за опори освітлення Зг. рах N 35 від 03.06.2020р. Без ПДВ	3153220551	МСДВЄДЬ М.Ю. ФОП
22 630,00	Плата за опори освітлення Зг. рах N 49 від 24.06.2020р. Без ПДВ	3153220551	МСДВЄДЬ М.Ю. ФОП
11 700,00	Плата за стовп вуличного освітлення Зг.рах.NБ-00000046 від 07.08.20р.,. Без ПДВ	2538808657	ФОП Бровко І.В.

8 400,00	Плата законсольний світильник Зг. рах N 72 від 14.08.2020р. Без ПДВ	3153220551	МЕДВЄДЬ М.Ю. ФОП
22 710,00	Плата за опори освітлення Зг. рах.N 41 від 13.08.20р.,Без ПДВ	3170909615	ВОВК О.В. ФОП
7 800,00	Плата за стовп вуличного освітлення Зг.рах.НБ-00000053 від 26.08.20р., Без ПДВ	2538808657	ФОП Бровко І.В.
2 530,00	Плата за анкерний вузол та кронштейн Зг.рах.N44 від 30.09.20р.Без ПДВ	3170909615	ВОВК О.В. ФОП
1 400,00	Плата за консольний світильник Зг. рах N 98 від 29.09.2020р. Без ПДВ	3153220551	МЕДВЄДЬ М.Ю. ФОП
156 140,00	Итого		

Покупка и обслуживание насосов:

Сумма	Наименование платежа	Код получателя	Наименование
5 731,36	Плата за ремонт насоса SEG.40.09.2.50В зг. акта N 87 від 04.03.2020р.У сумі 4776.13 грн., ПДВ - 20 % 955.23 грн.	38470642	ТОВ "Ю.Т.К."
131 278,00	Плата за насос для стічних вод SE1.100.100.55.4.51D зг. дог.N010-20 від 06.04.20 рах.N 1384-2/19/12від 06.04.2020р. В т.ч. ПДВ - 20 % 21879.59 грн.	38470642	ТОВ "Ю.Т.К."
47 392,80	Плата 70% за шафу керування, поплавцевий вимикач зг. дог.N010-20 від 06.04.20 рах.N 1384-3/19/12від 15.04.2020р. У сумі 39494.00 грн., ПДВ - 20 % 7898.80 грн.	38470642	ТОВ "Ю.Т.К."
1 560,00	Плата за діагностику обладнання КНС-6 Київська,42 зг. рах. N 434/19/31 від 16.04.2020р. У сумі 1300.00 грн., ПДВ - 20 % 260.00 грн.	38470642	ТОВ "Ю.Т.К."
73 528,4	Плата за муфту,ланцюг та монтажні роботи 75% зг.Дог. N2005/Г-ЗК/М від 12.05.2020р, рах.N36 від 12.05.2020 В т.ч. ПДВ 12254,73	37149724	ГОРИЗОНТ СНО, ПП
80 010,00	Плата за вигот.металоконструкцій 70%Дог.N010-20КР від 12.05.20р. згідно рах. N СФ-0000373 від 15.05.2020 року. В т.ч. ПДВ 13335,00	13452933	ТОВ ПВП "Крок"
51 525,8	Плата за помпу для стічних вод SE1.100.100.55.4.5 зг. дог.N010-20 від 06.04.20 дод.уг.N1рах.N 552/20/57від 21.05.2020р. В т.ч. ПДВ - 20 % 8587,64 грн.	38470642	ТОВ "Ю.Т.К."
20 311,2	Плата 30% за шафу керування, поплавцевий вимикач зг. дог.N010-20 від 06.04.20 рах.N 1384-3/19/12від 15.04.2020р. У сумі 39494.00 грн., ПДВ - 20 % 3385,2 грн.	38470642	ТОВ "Ю.Т.К."
4 260,00	Плата за введення до експлуатації насоса зг. рах.N 626/20/31від 09.08.2020р. У сумі 3550.00 грн., ПДВ - 20 % 710.00 грн.	38470642	ТОВ "Ю.Т.К."
24 509,5	Плата за муфту,ланцюг та монтажні роботи 25% зг.Дог. N2005/Г-ЗК/М від 12.05.2020р, акт вик.роб.N4 від 11.06.2020 в т.ч. ПДВ - 20 % 4084.91 грн.	37149724	ГОРИЗОНТ СНО, ПП
19 725,00	За технічне обслуговування насосу 75%Дог.N2012/АІВ-ЗК/І від 01.12.20р. згідно рах.№ 201201/2 від 01.12.2020 року. Без ПДВ.	2812608306	АРДЕЛЯН І.В. ФОП

22 800,00	Плата насос, автоматична муфта ,ланцюг 75%,Дог.№2012/ГМ-3К/1 від 01.12.20р. згідно рах 1,2,3 від 01.12.20 У сумі 19000.00 грн., ПДВ - 20 % 3800.00 грн.	44101948	ТОВ "Горизонт Монтаж"
7 125,00	Плата за монтаж насоса 75%. Згідно договору № 2012/АІВ-3К/2 від 01.12.2020 року. рах № 201201/3 від 01.12.20 Без ПДВ.	2812608306	АРДЕЛЯН І.В. ФОП
10 795,2	Плата за поплавковий вимикач зг. рах.№167 від 15.12.2020р. Без ПДВ	2178423205	ПАУК Г.П. ПІДПРИЄМЕЦЬ
2 375,00	Плата за монтаж насоса 25%. Згідно договору N 2012/АІВ-3К/2 від 01.12.2020 року. акта вик.роб.№1 від 16.12.20 Без ПДВ.	2812608306	АРДЕЛЯН І.В. ФОП
7 600,00	Плата за насос 25%,Дог.№2012/ГМ-3К/1 від 01.12.20р. згідно накл.№1 від 16.12.20 У сумі 6333.33 грн., ПДВ - 20 % 1266.67 грн.	44101948	ТОВ "Горизонт Монтаж"
6 575,00	За технічне обслуговування насосу 25%Дог.№2012/АІВ-3К/1 від 01.12.20р. згідно акта вик.роб від 18.12.2020 року. Без ПДВ.	2812608306	АРДЕЛЯН І.В. ФОП
14 850,0	Плата за реконструкцію напірного каналіза.колектора Зг. рах.НСФ-0000081 від ТОВ, 'АЛЬФА-БУД ДНІПРО'27.11.2020рдог.№27/11-20 від 27.11.2020 в т.ч. ПДВ - 2475.00грн.		
531 952, 00	Итого		

Замена бордюров:

Сумма	Наименование платежа	Код получателя	Наименование
18 240,00	Плата за бордюри., зг.дог.№ 01/20 від 17.03.20р.рах.№643 від 17.03.20р.,В т.ч. ПДВ - 20 % 3040,00грн.	13442828	МКП "Лонженотті"
35 740,00	Плата за ремонт та заміну бордюру Дог.№ 27/04 від 27.04.20р. згідно рах.№1061 від 12.05.2020 року. Без ПДВ	41864547	БГ ТАТРИМ ТОВ
24 190,00	Плата за фарбування бордюру Дог.№ 12/05 від 12.05.20р. згідно акта від 18.05.2020 року. Без ПДВ	41864547	БГ ТАТРИМ ТОВ
78 170, 00	Итого		

Дорожная разметка:

Сумма	Наименование платежа	Код получателя	Наименование
9 195,00	Плата за знаки дорожні Зг.рах.№2004171 від 17.04.20р., В т.ч. ПДВ 1532,50 грн.	21858649	ТОВ "НПП-МАШПРОМ"
21 759,5	Плата за роботи по нанесенню дорожньої розміткиЗг.рах.№200716 від 16.07.20р.,дог.№200716 від 16.07.20р. В т.ч. ПДВ 3626,58 грн.	21858649	ТОВ "НПП-МАШПРОМ"
9 325,5	Плата за роботи по нанесенню дорожньої розміткиЗг.рах.№2007201 від 20.07.20р.,дог.№200716 від 16.07.20р. В т.ч. ПДВ 1554,25 грн.	21858649	ТОВ "НПП-МАШПРОМ"
1 428,00	Плата за знак дорожній Зг.рах.№200806 від 06.08.20р., В т.ч. ПДВ 238,00 грн.	21858649	ТОВ "НПП-МАШПРОМ"
10 400,00	Плата за роботи по нанесенню дорожньої розміткиЗг.рах.№2008061 від 06.08.20р.,дог.№200806 від 06.08.20р. В т.ч. ПДВ 1733.33 грн.	21858649	ТОВ "НПП-МАШПРОМ"

2 157,00	Плата за роботи по нанесенню дорожньої розмітки Зг.акта вик.роб N1 від 12.08.20р., дог.N200806 від 06.08.20р. В т.ч. ПДВ 359,50 грн.	21858649	ТОВ "НПП-МАШПРОМ"
18 060,00	Плата за фарбування знаків та леж.поліцейських рах N 219 від 21.08.20р.Дог. N18/08 від 18.08.20 В т.ч.ПДВ 3010,00 грн.	40221103	ТАТРИМ ТОВ
72 325,00	Итого		

Установка люков:

Сумма	Наименование платежа	Код получателя	Наименование
18 485,2	Плата за люки зг.Дог.N 21042020/1 від 21.04.2020р рах.N ДТ-0039452 від 21.04.2020 В т.ч. ПДВ 3080,87	34335309	ТОВ "ДЮС Трейд"
13 087,6	Плата за люки зг.Дог.N 21052020/1 від 04.05.2020р рах.N ДТ-0039453 від 04.05.2020 В т.ч. ПДВ 2181,27	34335309	ТОВ "ДЮС Трейд"
8 555,00	Плата за установку люка Дог.N 13/05 від 12.05.20р. згідно рах.N1062 від 18.05.2020 року. Без ПДВ	41864547	БГ ТАТРИМ ТОВ
17 675,00	Плата за люки зг. рах.N ДТ-0041511 від 06.07.2020 В т.ч. ПДВ 2945,83	34335309	ТОВ "ДЮС Трейд"
50 400,00	Плата за люк чавунний Зг.рах.N 130403 від 21.09.20р. в т.ч. ПДВ 8400,00 грн.	20038832	ПРАТ "САНТЕХКОМПЛЕКТ"
108 203,00	Итого		

Ремонт водопровода:

Сумма	Наименование платежа	Код получателя	Наименование
20 000,00	Плата Зг. рах N CF-0000037 від 01.07.2020р.	40977117	ТОВ "АЛЬФАБУД ДНІПРО"
37 627,2	Плата за ремонтні роботи водопровода Зг. акта вик.роб від 02.07.2020р. Дог.N 30/06 від 30.06.2020 В т.ч.ПДВ 6271,20 грн.	40977117	ТОВ "АЛЬФАБУД ДНІПРО"
57 627,2	Итого		

Ремонт офиса:

Сумма	Наименование платежа	Код получателя	Наименование
37 999,6	Плата за пот.ремонт приміщення Згідно Дог.N 11-05 від 01.06.20 акт вик.робіт від 23.06.20 Без ПДВ	2898511192	Воробйов Р.А. ФОП
37 999,6	Итого		

Учет кассовых операций

Проверка кассовых операций проводилась сплошным методом проверки расходных и приходных кассовых документов, кассовой книги. Бухгалтерский учет проводится, в основном с использованием безналичных средств, поэтому нарушений кассовой дисциплины не выявлено.

Мы проанализировали расходование денежных средств по основным поставщикам услуг для Ассоциации. Данные анализа расхода денежных средств свыше 25 000 грн. по основным поставщикам представлены в таблице:

Контрагент	Сумма, грн.	Содержание расхода
Дніпроводоканал КП 03341305	1 217 743,00	Водоснабжение
ТІТАН-18 ТОВ 42138740	973 540,00	Охрана
МЕЛЬНИК И.И. ФОП 2939202575	261 000,00	вывоз ТБО
Україна Канада"ТОВ МБК 32475980	119 646,00	Аренда, электроэнергия
АРДЕЛЯН І.В. ФОП	35 800,00	Монтаж и обслуживание насосов
АФ ОПТІМАЛ, ТОВ	39 000,00	Аудиторские услуги
ДНЕПРОБЛЕНЕРГО ПАТ ДЕТЕК 23359034		Электроэнергия
БГ ТАТРИМ ТОВ	92 211,00	Замена и покраска бордюров, монтаж опор освещения
БИСТРИЦЬКИЙ С.В. ФОП	110 000,00	Сбор тбо
Борзов Д.В. ФОП	50 073,00	Установка автоматического полива и уход за растениями
КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ ГОСПОДАР КП 31184407	164 100,00	вывоз ТБО
МЕДВЕДЬ М.Ю. ФОП	87 680,00	Опоры освещения
ТОВ "НПП-МАШПРОМ"	54 265,00	Нанесение дорожной разметки
ОМЕЛЬЧЕНКО А.К. ФОП 2536417512	29 050,00	Прочистка канализационных сетей
ВОВК О.В. ФОП	25 240,00	Опоры освещения
Воробйов Р.А. ФОП	38 000,00	Ремонт офиса
ГОРИЗОНТ СНО, ПП	98 037,00	Муфта , цепь и установка насоса
ДП "Дніпродор"	76 424,00	Ремонт дорог струйным методом
ТОВ "АЛЬФАБУД ДНІПРО"	72 477,00	Ремонт водопровода
МКП "Лонженотті"	18 240,00	Бордюры
ФОП Москаленко Н.А.	146 140,00	Прочистка канализационных сетей
НЕДАШКОВСКИЙ В.В, ЧАСТН, ПРЕДПР,	26 900,00	Видеокамеры. монтаж
ПРАТ "САНТЕХКОМПЛЕКТ"	50 400,00	Люк чугунный
ФОП Бурбело А.В.	30 000,00	шлагбаум
ТОВ "Горизонт Монтаж"	30 400,00	Насос, монтаж
		Изготовление люка
ФОП Курячий А.М.	73 000,00	Юр услуги
ТОВ "Ю.Т.К."	262 058,00	Насос, монтаж

Каких-либо несоответствий от установленных требований в оформлении первичных документов по учету денежных средств и отражения их в бухгалтерском учете не выявлено.

4. Проверка расчетов с подотчетными, юридическими и физическими лицами.

Мы получили данные бухгалтерского учета по расчетам со сторонними организациями за 2020 год. Мы проанализировали существенные суммы расходов на предмет их целевого использования, проанализировали данные дебиторской и кредиторской задолженности со сторонними организациями на предмет достоверности и соответствию первичным документам. Расхождений не выявлено.

Проверка договоров по финансово-хозяйственной деятельности

Мы получили имеющиеся договора с поставщиками и подрядчиками и проанализировали их на предмет соблюдения существенных условий. Все операции прошли с заключением договоров и подписанием актов.

Проверка расчетов по заработной плате.

Мы получили данные бухгалтерского учета за 2020 год по начисленной и выплаченной заработной плате, а также штатные расписания, приказы на премирование, прием и увольнение сотрудников, заявления сотрудников, табеля и прочую документацию регулиющую порядок начисления и выплаты заработной платы.

Заработная плата начислялась в соответствии с утвержденными штатными расписаниями, премирование, согласно протоколов заседаний правления Ассоциации. При проверке начислений заработной платы и сумм, удержанных и начисленных налогов и сборов расхождений не установлено.

Для более тщательного контроля технических работников (в частности, дворников) рекомендуем организовать учет их рабочего времени.

Проверка полноты начислений, правильности применения категорий домовладений и проведения расчетов с владельцами домов.

За период 2020 года было начислено с учетом водопотребления и водоотведения 8 106 363,63грн. Фактически поступило 8 002 811,84грн., что составляет 98,7%

В результате анализа системы учета начислений и оплаты взносов на содержание Ассоциации за проверяемый год, мы пришли к выводу, что эта система не отвечает текущим требованиям организации.

В частности:

- недостаточные частота и качество проведения инвентаризаций для столь быстро растущего поселка, (при точечной проверке инвентаризации на 01.04.2021 выявлены несоответствия в учете домовладений, на сумму около 5000 грн. в сторону недополучения денежных средств Ассоциацией. Рекомендуем проводить инвентаризацию не реже 1 раза в месяц.

- обнаружены также домовладения, находящиеся на консервации, которым начислены взносы за потребление воды, что является противоречием (Таблица 5). Рекомендуем отменить практику перевода жилых домовладений в консервацию и разработать положение о консервации.

КОНСЕРВАЦИЯ КОТРЫЕ ПЛАТЯТ ЗА ВОДУ

Бульварна, 5		42.84
Київська, 12		514.08
Коралова, 19		21.42
Лазурна, 10		235.62
Миколаївська, 7		835.38
Миколаївська, 29		128.52
Полтавська, 16		21.42
Полтавська, 23		42.84
Полтавська, 79		42.84
Полтавська, 83		192.78
Севастопольська, 12		21.42
Соборна, 2В		42.84
Соборна, 21		278.46
Феодосійська, 4		21.42
Феодосійська, 6		192.78
Феодосійська, 11		21.42
Феодосійська, 13		192.78
Ясна, 2		64.26

-для большей прозрачности и достоверности учета рекомендуем выделить в программе категорию "Строительство" отдельным маркером.

-в результате проверки выявлен ряд домовладений, не платящих за услуги канализации. Рекомендуем провести проверку на наличие септиков в данных домовладениях. А также решить вопрос оплаты услуг канализации в домовладениях, не имеющих центрального водоснабжения.

Коралова, 16	
Полтавська, 44	
Полтавська, 55	
Полтавська, 55б	
Полтавська, 67	
Севастопольська, 8	
Севастопольська, 15	
Севастопольська, 17	
Соснова, 3	
Харківська, 42	
Харківська, 53	
Харківська, 72	
Харківська, 76	
Харківська, 84 таунхаус	

-виявлена група домовладений. не оплачивающих вывоз ТБО. Рекомендуем включить платеж за вывоз мусора в ежемесячный взнос.

Бульварна, 14	
Бульварна, 42	
Вишнева долина, 3	
Київська, 34	
Київська, 50	
Мелітопольська, 12	
Полтавська, 11	
Полтавська, 28 б	
Полтавська, 44	
Полтавська, 47	
Полтавська, 55б	
Севастопольська, 3	
Севастопольська, 6	
Севастопольська, 9	
Соборна, 11	
Соснова, 11	
Харківська, 6	
Харківська, 31	
Харківська, 45	

Мы проанализировали данные по задолженности по жильцам Ассоциации свыше 10 000 грн. Была проведена большая работа с должниками. Заключены договора реструктуризации. Динамика положительная. Рекомендуем продолжать работу по судебным искам и санкциям к должникам, а именно их отключение от сетей.

Такая информация о крупных неплательщиках представлена в следующей таблице:

Неплательщики с суммой долга свыше 10 000 грн. и не согласившиеся с реструктуризацией:

Бульварна, 40	0140	800	30 549.31
Зелена, 1	0401	1200	28 329.61
Зелена, 4	0404	1200	14 586.05
Київська, 7	0507	1000	10 162.54
Київська, 15	0515	1000	11 426.85
Мелітопольська, 12	0812	1200	38 664.09
Полтавська, 48	1048	600	42 509.02
Полтавська, 53	1053	450	25 136.50
Соборна, 11	1311	1000	46 039.63
Соснова, 5	1405	1200	43 030.82
Соснова, 16	1416	1500	23 959.53
Феодосійська, 16	1516	1500	13 916.75
Харківська, 6	1606	600	58 486.84
Харківська, 7	1607	800	33 954.93

Консервация :

Бульварна. 34	0134	800	15 305.21
Василькова, 6	0206	1200	15 304.86
Вишнева долина. 12	0312	1500	14 009.88
Вишнева долина, 14	0314	1500	14 009.88
Вишнева долина, 16	0316	1500	14 009.88
Київська, 9	0509	1000	16 196.79
Київська, 12	0512	1000	13 556.78
Коралова. 13	0613	400	16 296.67
Мелітопольська, 15	0815	1500	10 996.03

Инвентаризация и учет основных средств, необоротных активов и материальных ценностей.
Приложение 3

Председатель ревизионной комиссии

Члены комиссии

Шарова Ю.А.

Панченко Т.А.

Зинченко Л.А.

Приложение 1:

Стаття	План/мес	План/год	Факт/год	Економія/перерахун сход бюджета
1. Адміністративно-управлінські витрати, грн.				
Фонд оплати праці (керуюча, бухгалтер, економіст)	42 650,00	511 800,00	469 228,38	42 571,62
Нарахування ЄСВ (22%)	9 383,00	112 596,00	105 846,07	6 749,93
Оренда офісу	1 200,00	14 400,00	14 238,00	162,00
Послуги обслуговуючого банку	400,00	4 800,00	5 263,20	-463,20
Канцтовари, друкарська продукція, господарчі товари	900,00	10 800,00	10 965,21	-165,21
Телефон, інтернет	500,00	6 000,00	6 411,90	-411,90
Навчання з охорони праці	300,00	3 600,00	4 700,00	-1 100,00
Аудит	2 500,00	30 000,00	39 000,00	-9 000,00
Юридичне обслуговування	8 000,00	96 000,00	78 000,00	18 000,00
Інші витрати (обслуговування програмного забезпечення, оргтехніки, заправка картриджів, послуги пошти, нотаріальні послуги, судові витрати, відомості з Держ. Реєстру та інш.)	4 000,00	48 000,00	55 795,66	-7 795,66
Інфляційні втрати 5,5 % (2019)	3 841,00	46 092,00	0,00	46 092,00
Всього по розділу	73 674,00	884 088,00	789 448,42	94 639,58
2. Витрати на прибирання та утримання території, грн.				
Фонд оплати праці (різноробочий -3, двірник -7)	66 500,00	798 000,00	786 765,80	11 234,20
Нарахування ЄСВ (22%)	14 630,00	175 560,00	171 305,27	4 254,73
Матеріальні витрати на експлуатаційні потреби (в т.ч. спецодяг, інструмент, інвентар)	5 300,00	63 600,00	92 801,57	-29 201,57

та інш.)				
Витрати на боротьбу з карантинної рослинністю	4 000,00	48 000,00	26 420,00	21 580,00
Суміш для посипання території, механічне очищення доріг	4 000,00	48 000,00	24 086,00	23 914,00
Прибирання снігу	10 000,00	120 000,00	7 200,00	112 800,00
Витрати на утримання існуючих об'єктів благоустрою (МАФ, ямковий ремонт доріг, дорожня розмітка, фонтани, шлагбаум, дорожні знаки, капельний полів та інш.)	20 000,00	240 000,00	283 551,29	-43 551,29
Інфляційні втрати 5,5 % (2019)	5 599,00	67 188,00	0,00	67 188,00
Всього по розділу	130 029,00	1 560 348,00	1 392 129,93	168 218,07
3. Витрати на обслуговування мереж, грн.				
Фонд оплати праці (технік -І, сантехнік -І, електрик -І)	24 500,00	294 000,00	297 095,35	-3 095,35
Нарахування ЄСВ (22%)	5 390,00	64 680,00	65 360,98	-680,98
Матеріальні витрати на експлуатаційні потреби (в т.ч. спецодяг, інструмент, інвентар)	1 200,00	14 400,00	17 999,46	-3 599,46
П्राфілактичні роботи з очистки насосних станцій та усунення пошкоджень систем водопостачання, водовідведення	6 000,00	72 000,00	176 590,00	-104 590,00
ПММ	2 100,00	25 200,00	22 088,94	3 111,06
Технічне обслуговування КНУ, ЛНУ , ремонт насосів, шаф управління, отворів для демонтажу -монтажу насосів	19 000,00	228 000,00	265 698,92	-37 698,92
Електроенергія (вуличне освітлення, КПП, ЛНУ, КНУ,	26 000,00	312 000,00	261 145,78	50 854,22

офіс)				
Інфляційні втрати 5,5 % (2019)	4 631,00	55 572,00	0,00	55 572,00
Всього по розділу	88 821,00	1 065 852,00	1 105 979,43	-40 127,43
4. Інші витрати, грн.				
Послуги КПП	100 000,00	1 200 000,00	978 640,00	221 360,00
Резервний фонд, 5% (ліквідація аварій, непередбачені витрати)	19 626,00	235 512,00	323 988,63	-88 476,63
Всього по розділу	119 626,00	1 435 512,00	1 302 628,63	132 883,37
Ітого	412 150,00	4 945 800,00	4 590 186,40	355 613,60
Витрати з вивезення побутових відходів	42 000,00	504 000,00	535 100,00	-31 100,00
Всього по запланованим витратам	454 150,00	5 449 800,00	5 125 286,40	324 513,60
Фонд розвитку	0,00	0,00	409 107,45	-409 107,45
Разом витрат	454 150,00	5 449 800,00	5 534 393,85	84593,85
Волопостачання та водовідведення			1 930 760,39	
ВИТРАТИ ВСЬОГО			7 465 154,24	

Приложение 2:

Встановлення Опор освітлення	23726,00	Вїзд/виїзд, КПП №1
Встановлення системи капельного поливу	28205,00	Вїзд, вул.Бульварна
Агроволокно	1829,00	Благоустройство зеленой зоны на въезде 8631,22грн.
Дюбель розпирний з качел	125,72	
Стрічка бордюрна	198,96	
Дюбель розпирний з качел	320,70	
Агроволокно	933,00	

Стрічка бордюрна	795,84	
Кора	4428,00	
	36836,22	
Плата за насос для стічних вод 70%	131 277,57	КНС (Каштановая)
Шафу керування, поплавцевий вимикач 70%	47392,8	КНС (Каштановая)
	178 670,37	
Плата за насос для стічних вод 30%	71 837,01	КНС (Каштановая)
Муфта ланцюг та виконання робіт 75%	73 528,39	КНС (Каштановая)
	145 365,40	
Доплата за насос для стічних вод	24 509,46	КНС (Каштановая)
Ітого	409107,45	

Приложение 3

Перелік основних засобів та необоротних матеріальних активів станом на 01.12.2020р.							
Основні засоби , необоротні матеріальні активи	Субрахунок	Дата введення в експлуатацію	Од.в. вимір.	Кількість	Ціна	Сума	Місцезнаходження Основних засобів та НМА
Автоматична муфта DN100	117	жовтень 2018р.	шт.	1	16 000,00	16 000,00	Встановлено у жовтні 2018р. на КНУ-6 за адресою: вул. Київська, 42
Оголовок направляючих автоматичної муфти DN100(110	117	жовтень 2018р.	шт.	1	2 200,00	2 200,00	Встановлено у жовтні 2018р. на КНУ-6 за адресою: вул. Київська, 42
Ак. ударний шурупокрут BU 127	117	січень 2019р.	шт.	1	2 883,20	2 883,20	Знаходиться з січня 2018р. у використанні сантехніка
Вентилятор Вентс ВКМ 200 75	112	січень 2018р.	шт.	1	3 668,00	3 668,00	Знаходиться з січня 2019р. у використанні сантехніка
Газонокосилка 29 ЗООКОМПЛЕКС	112	вересень 2013р.	шт.	1	2 398,00	2 398,00	Знаходиться з вересня 2013р. у використанні різнорабочого
Стандарт, з кріпленням та поліграфією 126	113	січень 2019р.	шт.	10	2 870,00	28 700,00	Встановлено за адресами: вул. Бульварна-2, Харківська-2, Полтавська - 2, Соборна-1, Київська -2
Караоке центр Manta SPK 5021 72	112	березень 2018р.	шт.	1	3 999,00	3 999,00	Знаходиться у приміщенні за адресою: вул. Харківська,14а
Мікрофон Defender MIC-130 (64131) 73	112	березень 2018р.	шт.	1	150,00	150,00	Знаходиться у приміщенні адміністрації
Комплекс атлетичний УТ 101 сір.-черв. 113	113	листопад 2018р.	шт.	1	11 700,00	11 700,00	Встановлено у вересні 2019р. на дитячому майданчику за адресою вул. Київська,15
Конвектор 26	112	листопад 2010р.	шт.	1	791,98	791,98	Встановлено у листопаді 2010р.у приміщенні двірників за адресою: вул.

							Харківська, 10
Конвектор ATLANTIC F 118 CMG MK01 101	117	вересень 2018р.	шт.	2	1 869,00	3 738,00	Встановлено у вересні 2018р. у приміщенні (управляюча) за адресою: вул. Харківська, 14а
Конвектор ATLANTIC F 119 CMG TLC/M2 100	117	вересень 2018р.	шт.	1	1 869,00	1 869,00	Встановлено у вересні 2018р. у приміщенні (бухгалтер) за адресою: вул. Харківська, 14а
Конвектор ATLANTIC F 17 CMG BL MECA 102	117	вересень 2018р.	шт.	1	1 869,00	1 869,00	Встановлено у вересні 2018р. у приміщенні (нач. охорони) за адресою: вул. Харківська, 14а
Конвектор ATLANTIC F 17 CMG BL MECA 2000 Bt 103	117	вересень 2018р.	шт.	1	1 869,00	1 869,00	Встановлено у вересні 2018р. у приміщенні КППІ №2 за адресою: вул. Харківська, 14а
Конвектор електричний W 109	117	жовтень 2018р.	шт.	1	1 066,80	1 066,80	Встановлено у жовтні 2018р. у приміщенні КППІ №1 за адресою: вул. Харківська, 14а
Кондиционер 81	112	травень 2018р.	шт.	1	6 726,00	6 726,00	Встановлено у травні 2018р. у приміщенні (управляюча) за адресою: вул. Харківська, 14а
Кондиционер Daiko ASP-H07CN 89	112	серпень 2018р.	шт.	1	7 186,00	7 186,00	Встановлено у серпні 2018р. у приміщенні (нач. Охорони) за адресою: вул. Харківська, 14а
Кондиционер ISR- 07HRA 14	112	серпень 2011р.	шт.	1	2 158,00	2 158,00	Встановлено у серпні 2011р. у приміщенні (бухгалтер) за адресою: вул. Харківська, 14а
Контейнер для мусора 66	112	листопад 2017	шт.	4	3 580,00	14 320,00	Встановлено у листопаді 2017р. за адресами: на перехресті вул. Харківська-Бульварна, вул. Полтавська, 43, вул. Соборна, 1, вул. Київська, 32
Кутова шліфмашина SPARKY 95	112	вересень 2018р.	шт.	1	1 807,98	1 807,98	Знаходиться з вересня 2018р. у використанні сантехніка
Лавка "Хрещатик" 112	113	жовтень 2018р.	шт.	6	3 804,00	22 824,00	Встановлено у жовтні 2018р. на алеї по вул. Бульварної -4шт. на майданчике біля церкви-2шт.
Лестниця 28	112	листопад 2011р.	шт.	1	1 650,00	1 650,00	Знаходиться з листопаду 2018р. у використанні сантехніка
Люк полімерпісаний С 250 без з/п (комплект) 118	112	листопад 2018р.	шт.	7	1 090,00	7 630,00	Знаходяться у приміщенні дворників за адресою вул. Харківська, 10.
Монитор LG 17"-20" 71	112	грудень 2017р.	шт.	1	2 164,07	2 164,07	Знаходиться у використанні бухгалтера з грудня 2017 р. за адресою: вул. Харківська, 14а
Монітор Samsung	112	серпень 2018р.	шт.	1	2 545,90	2 545,90	Знаходиться у використанні диспетчера з вересня 2018р. у приміщенні за адресою: вул. Харківська, 14а
Насос заглибний дренажний 134	117	травень 2019р.	шт.	2	6 266,00	12 532,00	Встановлено за адресами: вул. Полтавська, 43в (КНУ), вул. Коралова, 24 (КНУ)
Оприскувач ранцевий 138	112	травень 2019р.	шт.	1	1 149,96	1 149,96	Знаходиться у використанні різноробочого
Перфоратор Crown CT18116 133	112	березень 2019р.	шт.	1	2 644,98	2 644,98	Знаходиться у використанні сантехніка
Рулонна штора день-ніч 0..605*1.98 97	112	вересень 2018р.	шт.	1	1 684,00	1 684,00	Встановлено у вересні 2018р. у приміщенні (бухгалтер) за адресою: вул. Харківська, 14а

Рулонна штора день-ніч 0,61*1,26 77	112	вересень 2018р.	шт.	1	1 200,00	1 200,00	Встановлено у вересні 2018р. у приміщенні (управляюча) за адресою: вул. Харківська, 14а
Рулонна штора день-ніч 0,79*1,22 98	112	вересень 2018р.	шт.	2	1 340,00	2 680,00	Встановлено у вересні 2018р. у приміщенні (бухгалтер) за адресою: вул. Харківська, 14а
Рулонна штора день-ніч 0,79*1,24 76	112	вересень 2018р.	шт.	2	1 380,00	2 760,00	Встановлено у вересні 2018 р. у приміщенні (бухгалтер) за адресою: вул. Харківська, 14а
Рулонна штора день-ніч 0,895*1,335 80	112	вересень 2018р.	шт.	1	1 410,00	1 410,00	Встановлено у вересні 2018р. у приміщенні (управляюча) за адресою: вул. Харківська, 14а
Рулонна штора день-ніч 0,895*1,34 79	112	вересень 2018р.	шт.	1	1 410,00	1 410,00	Встановлено у вересні 2018р. у приміщенні (управляюча) за адресою: вул. Харківська, 14а
Рулонна штора день-ніч 0,895*1,35 99	112	вересень 2018р.	шт.	2	1 683,00	3 366,00	Встановлено у вересні 2018р. у приміщенні (управляюча) за адресою: вул. Харківська, 14а
Рулонна штора день-ніч 1,05*1,33 78	112	вересень 2018р.	шт.	1	1 546,00	1 546,00	Встановлено у вересні 2018р. у приміщенні (управляюча) за адресою: вул. Харківська, 14а
Світлодіодна стрічка 135	112	квітень 2019р.	шт.	2	6 500,00	13 000,00	Встановлено у квітні 2019р. на будинку адміністрації за адресою вул. Харківська, 14а
Системний блок Dell 131	112	березень 2019р.	шт.	2	6 500,00	13 000,00	Встановлено у березні 2019р. у приміщенні (бухгалтер) за адресою: вул. Харківська, 14а
Телефон Леново А1000 ультра син 0,2 мм 68	112	травень 2017р.	шт.	1	2 143,00	2 143,00	Знаходиться з травня 2017р. у використанні працівників асоціації
Шафа для одягу подвійна 107	117	жовтень 2018р.	шт.	1	2 346,00	2 346,00	Встановлена у жовтні 2018р. в приміщенні за адресою вул. Харківська, 14а
Насос Vitals KSG 1621f 139	112	листопад 2019	шт.	1	4 345,00	4 345,00	Встановлено у квітні 2020 КНС № 1 вул. Соборна, 3
Каска ПРОФЕССИОНАЛ (оранжевая) 58	112	грудень 2017р.	шт.	1	56,52	56,52	Видано у грудні 2017 р. сантехніку
Пояс монтажный предохранительный с тросовым метал. 62	112	грудень 2017р.	шт.	1	451,44	451,44	Видано у грудні 2017 р. сантехніку
Брюки утепленные "Зима", К5, грета	112	грудень 2017р.		1	340,02	340,02	Видано в січні 2018р. Бут В.І.
Куртка утепленная "Зима", мех. воротник, ч. грета	112	грудень 2017р.		1	474,00	474,00	Видано в січні 2018р. Бут В.І.
Брюки утепленные "Зима", К5, грета	112	грудень 2017р.		1	340,02	340,02	Видано в грудні 2017р. Целюх Т.В.
Куртка утепленная "Зима", мех. воротник, ч. грета	112	грудень 2017р.		1	474,00	474,00	Видано в грудні 2017р. Целюх Т.В.
Куртка утепленная TRIDENT 129	112	березень 2019р.		1	1 170,00	1 170,00	Видано в вересні 2019р. Хроленко Р.С.
Напівкомбінезон утеплений 130	112	березень 2019р.		1	645,00	645,00	Видано в вересні 2019р. Хроленко Р.С.
Видеонаблюдение (видео+комплект) 45	106	вересень 2016р.	шт.	1	23 683,00	23 683,00	Встановлено у вересні 2016р. за адресою вул. Київська, 24, вул. Полтавська

Мотопомпа 21	106	травень 2012р.	шт.	1	1 498,00	1 498,00	Знаходиться у використанні сантехніка
Насос 41	109	липень 2015р.	шт.	1	15 600,00	15 600,00	Встановлено на КНУ-1 за адресою: вул. Соборна.3
Пост охрани (киоск) 30	106	жовтень 2014р.	шт.	1	11 325,00	11 325,00	Встановлено у жовтні 2014р. на в'їзді у поселок на КПП №1
Пост охрани 1,5х1,5 44	106	травень 2016р.	шт.	1	13 000,00	13 000,00	Встановлено у травні 2016р. за адресою вул. Соборна.21. у квітні 2018р. перенесено на вул.Полтавська. 97 на КПП №3
Рабочее колесо (для насоса) 43	106	квітень 2016р.	шт.	1	12 300,00	12 300,00	Встановлено (ремонт насосу) на насосі КНУ-6 за адресою вул. Київська.42
Триммер 24	106	січень 2012р.	шт.	2	4 890,00	9 780,00	Знаходиться у використанні різноробочого
Шлагбаум 46	106	жовтень 2016р.	шт.	1	15 930,00	15 930,00	Встановлено(переставлено) у липні 2020 р. на КПП №1 для гостей
Конвектор елект. ATLANT	112	28.02.20	шт.	1,000	2 259,00	2 259,00	Встановлений в лютому 2020 приміщенні бухгалтерія
Флеш-драйв Електронно-цифрових підписів	112	28.02.20	шт.	3,000	695,00	2 085,00	Бухгалтерія
Ланцюг з карабінами КНС вул.Каштанова	117	30.06.20	шт.	1,000	5 292,00	5 292,00	Встановлено в червні 2020 КНС вул.Каштанова
Опора освітлення телескопічна перехрестя вул. Миколаївська-Соборна	117	30.06.20	шт.	1,000	9 590,00	9 590,00	Встановлено в червні 2020 на перехресті вул. Миколаївська-Соборна
Опора освітлення телескопічна перехрестя вул.Феодосійська-Соборна	117	30.06.20	шт.	1,000	9 590,00	9 590,00	Встановлено в червні 2020 на перехресті вул.Феодосійська-Соборна
Опора телескопічна оцинкована бм. перехрестя Харківська-Коралова	117	30.06.20	шт.	1,000	13 630,00	13 630,00	Встановлено в червні 2020 на перехресті вул. Харківська-Коралова
Кушоріз AL-КО HT440	112	31.07.20	шт.	1,000	3 099,00	3 099,00	Видано Кошовому Я.О.
Насос самовсмоктуючий	112	31.07.20	шт.	1,000	3 567,00	3 567,00	Встановлено в липня 2020 в приміщенні (санвузол)
Опора освітлення телескопічна перехрестя вул. Мелітопольська-Соборна	117	31.07.20	шт.	1,000	11 140,00	11 140,00	Встановлено в липні 2020 на перехресті вул.Мелітопольська-Соборна
Опора освітлення телескопічна перехрестя вул. Соборна-Севастопольська-Ясна	117	31.07.20	шт.	1,000	11 490,00	11 490,00	Встановлено в липні 2020 на перехресті вул. Соборна-Севастопольська-Ясна
Інвертор Патон ВДІ-міні	112	30.09.20	шт.	1,000	2 999,00	2 999,00	Видано Дербенцеву О.І.
Насос дренажний для брудної води для фонтана	112	30.09.20	шт.	1,000	2 199,00	2 199,00	Встановлено вересні 2020 на фонтан
Опора освітлення L=6000мм	117	30.09.20	шт.	3,000	7 570,00	22 710,00	Встановлено в вересні 2020 перехрестя вул.Полтавська-Миколаївська. Київська-Рябінова. Київська-Коралова
Стовп вуличного освітлення метал h-3м одноріжковий	117	30.09.20	шт.	5,000	3 900,00	19 500,00	Встановлено в вересні 2020 по вул.Київська -5 шт.

