

Уважаемые садоводы!

Члены правления СНТ «Дружба» Зайцев А.Ю., Косихин М.Ю., Михайлов К.А. и Сердюков Д.В. сообщают вам:

- уяснив, что нарушение законодательства РФ и Устава СНТ для Тарасовой Е.А. является нормой, средства СНТ расходуются неэффективно, в частности, размер членских и целевых взносов, принятых в 2017 году, завышен не менее чем на 3,5 тыс. руб., вызывает сомнение стоимость работ по содержанию электросетей, водопровода, вывозу мусора (экономический анализ прилагается), 02.06.2018 г. мы приняли решение освободить ее от должности председателя;
- **основной целью предпринятых нами действий был не «захват власти», а назначение независимой проверки** финансово-хозяйственной деятельности СНТ, что было невозможно, когда в роли председателя ревизионной комиссии выступала Вансецкая Е.В. - верная соратница Тарасовой;
- с момента избрания на собрании уполномоченных от 19.08.2017 г. ревизионная комиссия в составе Вансецкой Е.В., Жаринова В.И. и Позолотиной М.И. не провела ни одного заседания и председатель ревизионной комиссии не избирался;
- первое заседание ревизионной комиссии состоялось 7 июля 2018 года. Председателем избрана Позолотина Мария Ивановна, сертифицированный аудитор, имеющая многолетний опыт работы в должности главного бухгалтера в крупных фирмах;
- Позолотина М.И. доизбрана в состав ревизионной комиссии в 2017 году, к ревизиям в СНТ не привлекалась, и, в этой связи, нет оснований считать ее предвзятой.

Предстоит проверить документацию за последние несколько лет. Считаем, чем больше садоводов, обладающих необходимыми навыками, примет участие в проверке, тем более открытой, прозрачной и оперативной она будет.

Ваши предложения и замечания в ревизионную комиссию просим передавать в установленном порядке через секретаря-кассира СНТ Архипову В.Е.

Теперь об изъятой документации.

- финансово-хозяйственная документация СНТ за 2015-2018 г.г. изъята 19.06.2018 г. на основании рапорта оперуполномоченного ОБЭП ОМВД России по Талдомскому району Булдакова В.А. (фотокопия рапорта прилагается) с многочисленными нарушениями УПК РФ и Инструкции, утвержденной приказом № 199 от 01.04.2014 г. министра внутренних дел Колокольцева В.А. Главные из нарушений:

- изъятие может проводиться на основании Распоряжения, подписанного начальником районной полиции или его замом. Распоряжения не издано;
- при изъятии должны изготавливаться заверенные копии, чего не сделано.

- цель проведения «исследования», указанная Булдаковым в рапорте, просто «умиляет»:

1. Определить, сколько денежных средств собрано в СНТ с 2015 по 2018 год.
2. Определить, сколько денежных средств израсходовано с 2015 по 2018 год.

И вот местные «борцы» с экономическими преступлениями уже более месяца в глубокой тайне «исследуют» нашу документацию. На наши заявления и жалобы ни полиция, ни прокуратура не дают ответа на прямые вопросы:

- где находится изъятая документация?
- когда она будет возвращена или выданы копии?

Закончится все ответом полиции после проведенного «исследования», что «в ходе проверки нарушений законодательства не обнаружено», так как все деньги, собранные с садоводов за 3,5 года — израсходованы. А на что израсходованы — это уже «второй вопрос». И его полиция не «исследовала».

За все 20 лет действия Федерального закона № 66-ФЗ «О садоводческих товариществах» в Московской области ни один председатель СНТ не был привлечен к ответственности. В районной администрации нам прямо сказали: «Это ваше дело, разбирайтесь, ребята, сами».

Сложите это воедино и сделайте вывод. Можно предположить, что, действия Тарасовой и местных правоохранителей согласованы и взаимоувязаны.

Задайте себе простой вопрос: почему документация изъята именно с 2015 года? Дело в том, что по большинству правонарушений, совершенных в 2014 году и ранее, истек срок исковой давности. Нам предстоит разобраться в этом самим.

Тарасова делает все возможное, чтобы не допустить реальной ревизии, ведь на протяжении нескольких лет она единолично и бесконтрольно распоряжается средствами товарищества, подделывая протоколы заседаний правления и собраний уполномоченных, используя подложный акт ревизионной комиссии, «изданный» Вансецкой.

Все средства хороши, чтобы усидеть у «кормушки».

Ошельмовать, оболгать, обвинить во всех грехах людей, которые вместе с ней работали, и стали негодными, для нее — пустяк.

После Зверева О.Г., которого Тарасова оклеветала в прошлом году, назвав «вором-рецидивистом», настала очередь члена ревизионной комиссии Жаринова В.И. и нас.

От того, что Тарасова сделала «экспертизу», поддельные подписи Жаринова под документами СНТ не станут подлинными.

Прилагаем фотокопии оригинальных подписей Жаринова В.И. и поддельных подписей под актом ревизии за 2016 год и протоколом собрания уполномоченных от 27.08.2016 г. Убедитесь в этом сами. Для этого не нужна никакая экспертиза.

И какие обвинения не выдвигались бы Тарасовой и ее «свитой» в адрес работавших с ней людей, надо понимать, что доступ к деньгам товарищества имеет только Тарасова. Она же и несет ответственность за их расходование.

Решение правления от 02.06.2018 г. об отстранении Тарасовой Е.А. от должности председателя было принято, чтобы не допустить противодействия проведению проверки. Реакция была моментальной - через неделю полиция начала «изъятие горячих документов».

Решение о проведении **собрания уполномоченных 11.08.2018 г.**, объявление о котором вывешено Тарасовой Е.А., принято ею единолично, без решения правления, **является незаконным и будет оспорено в суде.** Согласно п. 2 ст. 21 ФЗ № 66, собрание уполномоченных созывается **правлением** товарищества. Правление такого собрания не назначало.

Кроме того, приходно-расходные сметы, штатное расписание, членские и целевые взносы правлением не утверждались. **Считаем предложенные Тарасовой Е.А. взносы необоснованно завышенными.**

Ревизионная комиссия не уполномочивала члена комиссии Вансецкую Е.В. выступать от ее имени на собрании уполномоченных. Результаты «проверки» Вансецкой Е.В. не могут быть оформлены актом, утвердить который предлагается собранию 11.08.2018 г. **Таким образом, предпринимается попытка утвердить отчет Тарасовой Е.А. и приходно-расходные сметы СНТ без проведенной в установленном порядке ревизии.**

Проводить отчетное собрание уполномоченных без проведения ревизии невозможно!

К данному обращению приложены:

- Копия рапорта оперуполномоченного Булдакова В.А. и образцы подписей Жаринова В.И.

- Анализ эффективности работы Тарасовой Е.А. по управлению финансами товарищества на основе сметы исполнения доходов и расходов СНТ «Дружба» за 2017 г. и предварительной сметы на 2018 г.

- Список основных нецелевых и нецелесообразных расходов денежных средств СНТ, произведенных Тарасовой Е.А. за 2013-2018 г.г.,

**Для информации: Фотокопия рапорта оперуполномоченного
Булдакова В.А. с вопросами для «исследования» документации СНТ
«Дружба»**

Начальнику Отдела МВД России
по Гатчинскому району
по исполнению должности
В.В. Емельянову

Рапорт
на проведение исследования документов


08.06.2018 г. в ОМВД России по Гатчинскому району поступил материал дополнительной проверки № 870-13 по заявлению членов СНТ «Дружба» о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности председателя СНТ «Дружба» Гарасовой Е.А.

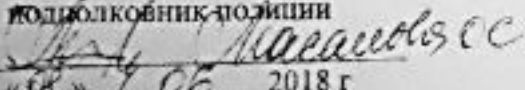
На основании вышеизложенного полагаю бы необходимым провести исследование документов СНТ «Дружба» сотрудниками 3 отдела ОРЧ № 4 УЭБ и ПК ГУ МВД России по Московской области.


На разрешение поставить следующие вопросы:

- 1). Какая сумма денежных средств была собрана с членов СНТ «Дружба» в период с 01.01.2015 г. по 31.05.2018 г.
- 2). Какова сумма денежных средств, перечисленных СНТ «Дружба» за период с 01.01.2015 г. по 31.05.2018 г.

Оперуполномоченный группы №6 и ПК
ОМВД России по Гатчинскому району
капитан полиции
«08» 06 2018 г.

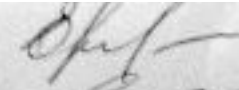

 В.А. Булдаков

СОГЛАСОВАНО
20 Начальник 3 отдела ОРЧ №4
УЭБ и ПК ГУ МВД России по М.О.
подполковник полиции

«18» 06 2018 г.

СОГЛАСОВАНО
Старший ГЭБ и ПК ОМВД России
по Гатчинскому району
майор полиции
 В.И. Голубев
«08» 06 2018 г.

Для сравнения: Подписи члена ревизионной комиссии Жаринова В.И.



1. На акте ревизии за 2014 год:

Председатель комиссии  Вансецкая Е.В.
Члены комиссии  Жаринов В.И.

2. На акте ревизии за 2015 год:

Председатель комиссии  Вансецкая Е.В.
Члены комиссии  Жаринов В.И.



3. На протоколе ревизионной комиссии от 06.05.2016 г.:

Председатель Ревизионной комиссии  Вансецкая Е.В.
Член Ревизионной комиссии  Жаринов В.И.

Подписи, о которых Жаринов В.И заявил, что они ему не принадлежат:


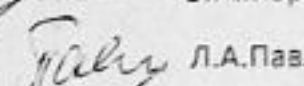
4. На акте ревизии за 2016 год:

В целом ведение финансово-хозяйственной деятельности оценивается как удовлетворительное.

Председатель комиссии  Вансецкая Е.В.
Члены комиссии  Жаринов В.И.

5. На протоколе собрания уполномоченных от 27.08.2016 г.:

Проголосовали: За - 66 Против - 2 Воздержались - 1

Председатель собрания:  В.И.Жаринов
Секретарь собрания:  Л.А.Павлоцкая

АНАЛИЗ эффективности работы Тарасовой Е.А. по управлению финансами товарищества на основе сметы исполнения доходов и расходов СНТ «Дружба» за 2017 г. и предварительной сметы на 2018 г.

1. ДОХОДЫ

1.1. Сбор членских взносов за 2017 год.

План — 9234272 руб.; Факт — 6697148,1 руб.; Недобор — 2537123,9 руб.

Таким образом, 27% или 230 членов СНТ не платят членские взносы.

1.2. Целевые взносы за 2017 год.

В сметах 2017 и 2018 г. не указан план по сбору целевых взносов. Собрано 1853863 руб.

На создание каких объектов инфраструктуры запланировано расходование целевых взносов в предварительной смете на 2018 год не указано. Собранными средствами оплачиваются текущие нужды, в том числе покрывается недобор средств на оплату электроэнергии.

1.3. Работа с неплательщиками за электроэнергию не планируется и не отражена в предварительной смете на 2018 год.

1.4. Взыскания с Карповой задолженности за электроэнергию в сумме более 600 тыс. руб. по решению суда нет ни в смете за 2017 г., ни в предварительной смете на 2018 год, то есть оно так же не планируется.

1.5. ООО «Стелла» (АЗС в Полуденовке) многие годы **не платит арендную плату** (132000 в год) за пользование электролинией. Действий по их взысканию не предпринимается, в сметах долги за предыдущие периоды не указываются.

1.6. Размер задолженности по членским и целевым взносам в целом достиг **4,9 млн. руб.** Работа по ее взысканию не отражена в сметах, не запланирована и не проводится.

1.7. Минимально общая задолженность товариществу составляет 5, 6 млн. руб. Работа по ее взысканию при председательстве Тарасовой Е.А. не проводилась. Этих денег хватило бы и на детскую площадку, и на мелиорацию, и на дорогу от пятачка до отводной канавы.

2. РАСХОДЫ

Ошибки планирования и намеренно завышенные платежи, приведшие к необоснованному росту членских взносов:

2.1. Необоснованно запланированная плата налога за загрязнение окружающей среды в 2017 г. - 430000 руб. Оплачено 16890 руб. «экономия» составила 413000 руб. Таким образом каждый из нас переплатил около 500 руб. членских взносов. В предварительной смете на 2018 г. так же запланирован размер налога в 430000 руб. Зачем?

2.2. Расходы на электроснабжение.

2.2.1. Что означает «обслуживание низковольтной линии электропередач», за которое заплачено в 2017 году 225000 руб., если ликвидация аварий, ремонт внешнего освещения и КТП оплачиваются по отдельным статьям сметы? И при чем тут долг в 45000 руб., который не отражен в смете за 2016 год? 225000 руб. - просто «плата за воздух», за этим нет реальных работ.

2.2.2. Предварительные расчеты показывают, что ликвидация каждой аварии на электролинии обходится СНТ в среднем в 22-25 тыс. руб., что в два раза превышает разумные цены.

Есть мнение, что оплаченные в 2017 году 407740 руб. на ликвидацию аварий завышены и переплата может достигать 200000 руб. без учета «ледяного дождя». Это требует отдельной проверки.

2.3. Водоснабжение.

2.3.1. На обслуживание водопровода в 2017 г. истрачено 211117 руб. Та же история, что и с обслуживанием низковольтной ЛЭП — «плата за воздух». Ремонтные работы и ликвидация аварий оплачивались по отдельным статьям сметы. Необоснованные расходы.

2.3.2. На замену двух насосов и чистку двух скважин запланировано 320000 руб. Истрачено 110000 руб. «Сэкономлено» 210000 руб. На эту сумму увеличены членские

взносы.

2.3.3. На замену аварийного участка водопровода длиной 270 м, включая демонтаж старой трубы и расходные материалы, израсходовано 157500 руб. и 163151,43 руб. Демонтаж старой трубы не проводился в 2017 г., хотя оплачен, в металлолом старые трубы не сданы, деньги в кассу СНТ не внесены.

Думается, переплата по этой статье составляет не менее 100000 руб. Требуется проверка.

2.4. Вывоз мусора.

2.4.1. За вывоз мусора в 2017 г. оплачено 878750 руб. Один контейнер вмещает 8 м3 мусора. Средняя по району цена за 1 м3 составляет 450 руб. Таким образом вывоз одного контейнера стоит 3600 руб. Исходя из произведенной Тарасовой Е.А. оплаты должно было быть вывезено 244 контейнера. По данным журнала вывоза мусора, скопированного нами в присутствии свидетелей (успели до того, как журнал исчез), в 2017 году было вывезено 140 контейнеров мусора. Приписан вывоз 104 контейнеров, что в денежном выражении составляет 374400 руб. До проведения проверки назовем это переплатой. Аналогичная картина продолжается более четырех лет.

2.4.2. Под названием «за проект ТБО и разрешение» ежегодно собирается, но не используется 50000 руб., что на эту сумму необоснованно увеличивает размер членских взносов.

2.5. Вырубка деревьев и кустов под линиями электропередач.

В 2016 г. запланировано 200000 руб., фактически использовано 8000 руб.

В 2017 г. запланировано 200000 руб., фактически использовано 54000 руб., в том числе 48000 руб. за 2016 год («ледяной дождь»).

Налицо завышение членских взносов на 336000 руб.

2.6. Ликвидация последствий «ледяного дождя».

2.6.1. В ходе телефонных переговоров между членами правления была **согласована сумма** на ликвидацию аварии в размере **980000 руб.**

2.6.2. Общие расходы, произведенные Тарасовой Е.А. на эти цели:

- по смете 2016 г. - **865000 руб.**,

- по смете 2017 г. - **810560 руб. + 48000 руб.**

Итого: 1723560 руб. Перерасход — 743560 руб.

2.6.3. На собрании уполномоченных 19.08.2017 г. Тарасова Е.А. докладывала, что деньги израсходованы на вырубку деревьев и кустов вдоль ЛЭП, и на этом основании был утвержден размер целевого взноса на «ледяной дождь»: 1560 руб. с участка. Однако, как видно из п. 2.5, в сметах СНТ за 2016 и 2017 г.г. 400000 руб. были предусмотрены на эти цели, и не было необходимости на эту сумму увеличивать целевой взнос.

2.6.4. Объем работ по ликвидации последствий «ледяного дождя» и их расценки вызывают сомнение и требуют проверки. Предположительно, более 600 тыс. руб. могли быть израсходованы Тарасовой Е.А. самовольно и не по назначению.

Просуммировав вышеприведенные позиции, получаем:

Членские и целевые взносы необоснованно увеличены на общую сумму 2,086 млн. руб., что с каждого из нас в среднем составляет 2450 руб.

Необходимо установить целесообразность и обоснованность расходования в 2017 году 1,9 млн. руб. После проверки этому необходимо дать соответствующую оценку.

И это только за один год! Впечатляет!

В анализе отражены лишь позиции, которые можно отследить по сметам. К другим документам мы доступа не имеем.

Поэтому еще раз подчеркиваем: необходима проверка!

Далее представляем список сомнительных расходов денежных средств СНТ, произведенных Тарасовой за 2013-2018 г.г.

Список основных нецелевых и нецелесообразных расходов денежных средств СНТ, произведенных Тарасовой Е.А. за 2013-2018 г.г., которые, на наш взгляд, нанесли существенный ущерб товариществу.

Требует ревизионной проверки и правовой оценки следующее.

1. В 2013-2014 г.г., согласно исполнительным сметам и Акту ревизионной комиссии за 2014 год, на ремонт дамбы израсходовано 734 тыс. руб.

Эта сумма оплачена за отсыпку на дамбу двух десятков самосвалов с ПГС, укладку трех бетонных плит, взятых от водокачки, и трех деревянных щитов. Исходя из того, что стоимость одного самосвала с отсыпкой не превышает 8-8,5 тыс. руб., общая стоимость работ не могла превысить 210 тыс. руб. Куда делись остальные 524 тыс. руб., необходимо устанавливать. Все 734 тыс. руб., вероятно, были обналичены с использованием ИП Смирнова.

2. На вырубку деревьев и кустов под ЛЭП истрчено:

- в 2013 году — 501700 руб.;

- в 2014 году — 472759 руб.;

- в 2015 году — 303500 руб.;

- в 2016 году — 8000 руб. и в 2017 году — 6000 руб. без учета расходов по «ледяному дождю».

Всего с 2013 по 2015 годы на вырубку деревьев и кустов израсходовано 1277959 руб.

Имеются сведения, что не более 15% этой суммы оплачено за реальные работы. Причем все деньги также, вероятно, обналичены через ИП Смирнова.

А где же остальные 1090 тыс. руб.? Необходимо проверять, устанавливать и давать юридическую оценку.

Как видно из приведенных выше цифр, в 2016 и 2017 г.г. суммарно на эти цели израсходовано 14 тыс. руб. Что, деревья и кустарники перестали расти? Да нет же! Вероятно, с 2016 года заработала более «дорогая», но и более безопасная схема обналички через «липовые» договора по обслуживанию электролинии и водопровода, что понятно, стоит лишь взглянуть на сводную таблицу расходов СНТ за 2012-2017 г.г.

3. Как указано в п. 2.6 представленного вам «Анализа», согласованная членами правления по телефону сумма на ликвидацию последствий «ледяного дождя» составила 980 тыс. руб. Реально израсходовано 1723 тыс. руб. Перерасход составил 743 тыс. руб. Требуется проверка обоснованности этих расходов. Предположительно, не менее 600 тыс. руб. могли быть израсходованы на другие цели, что также необходимо установить.

4. За вывоз мусора в 2016 г. заплачено 829500 руб., в 2017 — 870750 руб. Мусорный контейнер вмещает 8 м3. При средней по Талдомскому району цене вывоза 1 м3 ТБО (твердых бытовых отходов, то есть мусора) в 450 руб., стоимость вывоза одного контейнера составляет 3600 руб. Исходя из этого, в 2016 году оплачен вывоз 231 контейнера, а в 2017 г. - 244-х контейнеров.

Согласно журналу учета вывоза мусора, скопированному нами в присутствии свидетелей, в 2016 г. вывезено 146, а в 2017 г. - 140 контейнеров мусора. За 2 года Тарасовой оплачен вывоз 475 контейнеров, а реально вывезено 286 контейнеров. Приписан вывоз 189 контейнеров, то есть необоснованно израсходовано 680400 руб. Стоимость «обналички» в подобном случае составляет 10%.

В 2015 году за вывоз мусора было заплачено 770200 руб., хотя цены были ниже.

Все это требует квалифицированной проверки, фиксации и последующей оценки.

Более «мелкие» примеры даже как-то «неудобно» приводить, но их тоже достаточно.

Просуммировав вышеприведенные суммы:

- 524 тыс. руб. по п. 1

- 1090 тыс. руб. по п. 2

- 600 тыс. руб. по п. 3

- 680 тыс. руб. по п. 4

получим **2894 тыс. руб. (два миллиона восемьсот девяносто тысяч рублей)** денежных средств СНТ, обоснованность расходования которых Тарасовой Е.А. вызывает серьезные сомнения.

И это далеко не всё.

Не слишком ли высока цена за ее «чуткое руководство»?

До того, как проверка финансово-хозяйственной деятельности будет завершена, считаем необходимым предпринять следующие первоочередные шаги:

1. Изучить ситуацию с финансами и хоздоговорами СНТ, и, на этой основе, уменьшив взносы, разработать сбалансированную приходно-расходную смету товарищества.

2. Привести работу правления в соответствие с законодательством РФ, сделать ее «прозрачной», открытой и доступной для проверки.

3. Провести работу по взысканию задолженности с членов СНТ и других должников.

4. Вырученные средства направить на завершение работ, на которые собирались целевые взносы в предыдущие периоды.

Уверены, что нам это по силам!