

АКТ
Ревизионной комиссии финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ
«Республиканская, 48 Наш Дом» за 2016 год.

23.01.2017

г. Курск

Ревизионная комиссия ТСЖ "Республиканская, 48 Наш Дом" в составе Дмитриевой В.А., Давыденко Л.С., Токмаковой И.А. произвела документальную проверку финансовой деятельности (банковских и кассовых операций) ТСЖ «Республиканская, 48 Наш Дом» за период с 01.01.2016 г. по 31.12.2016 г.

В соответствии со ст. 147 ЖК РФ руководство деятельностью ТСЖ осуществляется правлением ТСЖ, которое принимает решения по всем вопросам деятельности ТСЖ, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции общего собрания членов кооператива в многоквартирном доме.

В проверяемом периоде обязанности председателя правления исполняла Селянова Нина Никандровна (протокол №28 от 06 декабря 2015 г.) Члены правления, избранные общим собранием (протокол №3 от 06 декабря 2015 г.): Сергеева Л.В., Добина Н.В., Бобынцева О.А., Черненко Л.А., Коптева Н.Д., Борисова Г.В.

Обязанности бухгалтера с 01.01.2016 г. по 31.12.2016 г. исполнял Завалишин Ю.И. приказ №8 от 13.05.2013 г

Всего за 2016 г. проведено 25 заседания правления, на которых рассматривались следующие вопросы:

- заключение договора на ремонт 3 и 4 подъезда;
- установка дверей в тамбуре 3 и 4 подъездах;
- подготовка к отопительному сезону;
- выполнению работ по текущему, аварийному ремонту и содержанию дома;
- проведение очередных, внеочередных собраний членов ТСЖ.

Для проведения проверки председателем и бухгалтером ТСЖ были представлены учредительные документы, первичные бухгалтерские и налоговые документы, договора со сторонними организациями, главная книга. На основании представленных материалов комиссией было принято решение: банковские документы, а также документы подтверждающие выдачу и списание денежных средств (трудовые договора, ведомости на выдачу заработной платы, товарные чеки на оплату услуг и приобретение строительных и хозяйственных материалов) проверить сплошным методом за весь проверяемый период.

В ходе ревизии установлено следующее:

Остаток денежных средств на текущем счете № 40703810801700000040 открытом в ОАО «Курскпромбанк» по состоянию на 01.01.2016 года составлял **253 822-80 рублей**.

За проверяемый период движение денежных средств по счету согласно выписок банка характеризуется следующими данными:

2016 год	Приход		Расход								
	поступило от собственников и нанимателей	Поступило от аренды	Перечислено на зарплата на ПК	Перечислены денежные средства на ПК в подотчет	Возмещение сотрудникам электроэнергии и телефон	Перечислены НДФЛ и страховые взносы, пошлина	Оплата поставщикам	Услуги Курскпромбанка	Капремонт, переведено на спецсчет		
Январь	108 303,24	3 187,50	15 921,00			1,00	24 061,30	620,88			
Февраль	122 808,53	1 200,00	32 451,00	20 000,00		21334,08	166 801,19	816,10	52 655,05		
Март	161 450,60		17 661,00	10 000,00		5413,00	27 421,44	716,10	55 386,17		
Апрель	148 912,10	5 700,00	22 011,00	10 000,00		3237,00	219 498,44	755,15	53 491,08		
Май	136 900,08	2 400,00	22 011,90	10 000,00	4 008,00	20481,00	17 790,93	719,78	29 711,88		
Июнь	159 954,49	2 400,00	22 010,40	20 000,00		3289,00	34 326,93	774,95	31 158,75		
Июль	131 088,20	13 275,00	22 011,00	25 000,00	1 440,00	34081,00	18 178,71	759,15	35 745,56		
Август	172 268,86		22 011,50	25 000,00		7149,00	15 790,93	746,15	40 268,80		
Сентябрь	144 742,37		22 010,50	10 000,00		16706,00	25 972,14	707,75	45 864,10		
Октябрь	123 385,44	10 100,00	22 010,50	5 000,00	3 936,00	11086,00	15 790,93	665,56	40 975,30		
Ноябрь	146 013,04	800,00	22 011,50	15 000,00		21418,32	15 790,93	692,75	45 848,52		
Декабрь	154 294,46	6 800,00	22 011,50	10 000,00	2 880,00	5613,10	15 790,93	1 260,65	52 993,49		
Итого	1710121,41	45862,50	264132,80	160000,00	12264,00	149808,50	597214,80	9234,97	484098,70		
	Всего приход 1755983,91		Всего расход 1676753,77								

Остаток денежных средств на расчетном счете по состоянию на 01.01.2017 года составляет **333 052-94 рублей**, что подтверждается выпиской банка

В 2016 году выплата заработной платы работникам ТСЖ, а также выдача денежных средств в под отчет на хозяйственные нужды по содержанию дома, производилась безналичным методом, т.е. путем перечисления денежных средств на банковские карты физических лиц.

В проверяемом периоде с текущего счета ТСЖ были перечислены поставщикам согласно заключенных договоров за выполненные работы и оказанные услуги по техническому содержанию и ремонту дома на общую сумму 597214,80 рублей, в том числе:

МУП "САБ по уборке г. Курска" — 38759,60 рублей (за вывоз и утилизацию ТБО);

ООО «Курсклифтремонт» - 188124,46 рублей;

ПАО «Квадра» - 2387,78 рублей (проверка и регулировка РТЕ);

ООО «ИТСервисЦентр» - 4200,00 рублей (цифровая подпись);

ООО «Курсклифт» - 14336,00 рублей (техосвидетельств. лифтов);

АОУ ДПО - 1 923,00 рублей (обучение персонала);

АО «Газпром газораспределение Курск» - 10181,21(техобслуживание ВДГО);

ИП Новиков Г.П. - 54000 рублей (изготовление и установка 2-х дверей);

ОСАО «РЕСО-Гарантия» - 2000,00 (страхование лифтов);

ООО «Курскбизнесстрой» - 281302,75 рублей (расчет за ремонт 1-го подъезда, ремонт 4-го подъезда).

Кредиторская задолженность поставщикам за оказанные услуги на 01.01.2017 года составляет: 15790,93 рублей - ООО «Курсклифтремонт»,

Акты сверки расчетов за 2016 год составлены со всеми организациями.

В 2016 году на оплату расходов по управлению, эксплуатации и хозяйственному содержанию дома было выдано 160 000-00 рублей и компенсация электроэнергии и телефонных разговоров 7944 рублей, за аренду программного обеспечения (1С-бухгалтерия) 4320 рублей которые перечислены председателю правления и бухгалтеру на банковскую карту. (Остаток под отчетом на 01.01.2016 г. – 1859,90 рублей.) Которые израсходованы:

- на административно-хозяйственные нужды **32363,12** рублей в т.ч. за пользование городским автотранспортом – 8503 рублей, приобретение бумаги и канцтоваров, почтовые услуги – 9020,56 рублей. Заправка и ремонт картриджа - 2260 рублей, покупка картриджа – 1951,38, госпошлина – 650,00 рублей, хоз инвентарь, замки, лампы – 9978,18 рублей.

- на приобретение хозяйственных и строительных материалов для текущего ремонта (установка поручней и почтовых ящиков, ремонт ГВС, ХВС и системы отопления, заделка пространства под лестницей в 4-х подъездах, прокладка электропроводки, оплата труда по договорам подряда) – 116 950,97 рублей;

- приобретен триммер для покоса травы – 5510 рублей

Остаток денежных средств под отчетом Селяновой Н.Н. по состоянию на 01.01.2017 года составляет **7035,81** рублей.

Все оправдательные документы (товарные и кассовые чеки, накладные, счета) на приобретение товарно-материальных ценностей и оплату работ и услуг представлены полностью.

Все приобретенные строительные и хозяйственные материалы списаны на текущий ремонт и эксплуатационные расходы по содержанию жилого дома на основании актов расхода.

22.05.2014 г. ТСЖ открыт спец счет на проведение капитального ремонта дома в Курском филиале ОАО АКБ «Связь-банк» № 40705810203070001977.

За проверяемый период поступило денежных средств согласно выписок банка - **510520,49** руб., из которых 484098,70 – средства собственников, 26421,79 – проценты по спецсчету. Остаток средств по спецсчету капитального ремонта **1 132 373,53** руб.

Собственникам дома предоставляются следующие коммунальные услуги: электроснабжение, холодное и горячее водоснабжение, водоотведение, отопление и вывоз мусора. Плата за коммунальные услуги производится на прямую ресурсоснабжающим организациям на основании агентских договоров. В соответствии с п. 1 ст. 157 ЖК РФ размер

платы за коммунальные услуги определяется исходя из показаний приборов учета, а при отсутствии исходя из нормативов потребления коммунальных услуг, утвержденных решениями Комитета по тарифам и ценам Администрации Курской области. Кроме того в соответствии с решением общего собрания собственников ТСЖ введен тариф на ремонт и содержание общедомового имущества в размере 12,30 руб./кв.м.

Общий объем (количество) потребленных холодной воды, горячей воды, электрической энергии и тепловой энергии, а также отведенных сточных вод, определенный исходя из показаний общедомовых приборов учета, распределяется между собственниками в порядке, установленном пунктами 21-23 Правил предоставления коммунальных услуг гражданам

Отчет по задолженности

Выборочной проверкой правильности начисления квартплаты нарушений не установлено. По состоянию на 31.12.2016 года задолженность за собственниками дома по оплате жилищных услуг составляет 62 099,89 рублей. Список прилагается.

Председатель ревизионной комиссии

Давыденко Л.С.

Члены комиссии:

Дмитриева В.А.

Токмакова И.А.

Председатель ТСЖ «Республиканская, 48 Наш Дом»

Н.Н. Селянова

бухгалтер

Ю.И. Завалишин